

# IKHTISAR DOKUMEN INDUK DAN DOKUMEN LOKAL

TAHUN PAJAK

2 0 1 9

N P W P

: 0 1 0 0 2 9 4 4 5 0 9 3 0 0 0

NAMA WAJIB PAJAK / BUT

: P T G R A H A S A R A N A D U T A

I

## IKHTISAR DOKUMEN INDUK

Bahwasanya kami telah menyelenggarakan dokumen induk yang menjadi dasar penerapan Prinsip Kewajaran dan Kelaziman Usaha (*arm's length principle*), yang memuat informasi mengenai Grup Usaha sebagai berikut:

- ☒ Struktur dan Bagan Kepemilikan Grup Usaha serta Negara atau Yurisdiksi Masing-masing Anggota Grup Usaha.
- ☒ Kegiatan Usaha yang Dilakukan oleh Grup Usaha.
- ☒ Harta Tidak Berwujud yang Dimiliki Grup Usaha.
- ☒ Aktivitas Keuangan dan Pembiayaan dalam Grup Usaha.
- ☒ Laporan Keuangan Konsolidasi Entitas Induk dan Informasi Perpajakan terkait Transaksi Afiliasi.

II

## IKHTISAR DOKUMEN LOKAL

Bahwasanya kami telah menyelenggarakan dokumen lokal yang menjadi dasar penerapan Prinsip Kewajaran dan Kelaziman Usaha (*arm's length principle*), yang memuat informasi mengenai Wajib Pajak sebagai berikut:

- ☒ Identitas dan Kegiatan Usaha yang Dilakukan Wajib Pajak.
- ☒ Informasi Transaksi Afiliasi dan Transaksi Independen yang Dilakukan Wajib Pajak.
- ☒ Penerapan Prinsip Kewajaran dan Kelaziman Usaha.
- ☒ Informasi Keuangan Wajib Pajak.
- ☒ Peristiwa-peristiwa/Kejadian-kejadian/Fakta-fakta Non-Keuangan yang Memengaruhi Pembentukan Harga atau Tingkat Laba.

III

## PERNYATAAN PENYELENGGARAAN DAN PENYEDIAAN DOKUMEN INDUK DAN DOKUMEN LOKAL

Bahwasanya kami telah menyelenggarakan dokumen induk dan dokumen lokal berdasarkan data dan informasi yang tersedia pada saat dilakukannya Transaksi Afiliasi, dan:

1. dokumen induk telah tersedia pada tanggal
2. dokumen lokal telah tersedia pada tanggal

tanggal		bulan		tahun			
3	0	0	4	2	0	2	0
3	0	0	4	2	0	2	0

Jakarta, 30 April 2020

Wajib Pajak / kuasa

  
NOTJE ROSANTI



PT. MITRA PAJAKKU

MITRA RESMI DIREKTORAT JENDERAL PAJAK - SK.KEP NO.217/PJ/2015

pajakku

BUKTI PENERIMAAN ELEKTRONIK

NPWP : 0 1 0 0 2 9 4 4 5 0 9 3 0 0 0

NAMA WAJIB PAJAK : GRAHA SARANA DUTA

ALAMAT WAJIB PAJAK : JL. KEBON SIRIH NO 10-12

JENIS PAJAK : SPT Tahunan PPh Badan Rupiah 2010

MASA / TAHUN PAJAK : Desember / 2019

KODE PEMBETULAN : 0

STATUS SPT : Lebih Bayar

Rp. 24.153.799.929,00

KODE ASP : 002

Tanggal Pengiriman (DD/MM/YYYY)  
29/04/2020 16:25:06

Nomor Transaksi Pengiriman  
0022004291625275

Nomor Tanda Terima Elektronik  
52445401231231720102

FORMULIR

1771

KEMENTERIAN KEUANGAN RI  
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

SPT TAHUNAN  
PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

PERHATIAN : SEBELUM MENGISI BACA DAHULU BUKU PETUNJUK PENGISIAN  
ISI DENGAN HURUF CETAK/DIKETIK DENGAN TINTA HITAM  
BERI TANDA "X" PADA (KOTAK PILIHAN) YANG SESUAI

TAHUN PAJAK

2019

☐ SPT PEMBETULAN  
KE- ....

IDENTITAS

N P W P : 010029445093000

NAMA WAJIB PAJAK : PT. GRAHA SARANA DUTA

JENIS USAHA : JASA KLU: 70101

NO. TELEPON : 0213800900 NO. FAKS : 0213801253

PERIODE PEMBUKUAN : 0119 s.d 1219

NEGARA DOMISILI KANTOR PUSAT (Khusus BUT) : INDONESIA

PEMBUKUAN / LAPORAN KEUANGAN : ☒ DIAUDIT 1 OPINI AKUNTAN ☐ TIDAK DIAUDIT

NAMA KANTOR AKUNTAN PUBLIK : PERSEK. KAP PURWANTONO, SUN

NPWP KANTOR AKUNTAN PUBLIK : 021077698062000

NAMA AKUNTAN PUBLIK : AGUNG PURWANTO

NPWP AKUNTAN PUBLIK : 021077698062000

NAMA KANTOR KONSULTAN PAJAK :

NPWP KANTOR KONSULTAN PAJAK :

NAMA KONSULTAN PAJAK :

NPWP KONSULTAN PAJAK :


\*) Pengisian kolom-kolom yang berisi nilai rupiah harus tanpa nilai desimal (contoh penulisan lihat buku petunjuk hal. 3)

Rupiah \*)

(1)	(2)	(3)
A. PENGHASILAN KENA PAJAK	1 PENGHASILAN NETO FISKAL (Diisi dari Formulir 1771-I Nomor 8 Kolom 3).....	1 10.930.718.336
	2 KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL (Diisi dari Lampiran Khusus 2A Jumlah Kolom 8)	2 0
	3 PENGHASILAN KENA PAJAK (1-2) .....	3 10.930.718.000
B. PPh TERUTANG	4. PPh TERUTANG (Pilih salah satu sesuai dengan kriteria Wajib Pajak. Untuk lebih jelasnya, lihat Buku Petunjuk Pengisian SPT)	
	a. <input checked="" type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 17 Ayat (1) Huruf b X Angka 3 .....	4 2.732.679.500
	b. <input type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 17 ayat (2b) X Angka 3 .....	
	c. <input type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 31E ayat (1) (Lihat Buku Petunjuk)	
	5 PENGEMBALIAN / PENGURANGAN KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (PPh Ps. 24) YANG TELAH DIPERHITUNGKAN TAHUN LALU .....	5 0
	6 JUMLAH PPh YANG TERUTANG (4 + 5) .....	6 2.732.679.500
C. KREDIT PAJAK	7 PPh DITANGGUNG PEMERINTAH (Proyek Bantuan Luar Negeri) .....	7 0
	8 a KREDIT PAJAK DALAM NEGERI (Diisi dari Formulir 1771-III Jumlah Kolom 5) .....	8a 25.101.180.773
	b KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (Diisi dari Lampiran Khusus 7A Jumlah Kolom 7) .....	8b 0
	C JUMLAH ( 8a + 8b ) .....	8c 25.101.180.773
	9 a <input type="checkbox"/> PPh YANG HARUS DIBAYAR SENDIRI	9 22.368.501.273
	b <input checked="" type="checkbox"/> PPh YANG LEBIH DIPOTONG / DIPUNGUT (6 - 7 - 8c)	
	10 PPh YANG DIBAYAR SENDIRI	10a 1.785.298.656
	a. PPh Ps. 25 BULANAN .....	10b 0
	b. STP PPh Ps. 25 (Hanya Pokok Pajak) .....	
	c. PPh Ps. 25 AYAT (8) / FISKAL LUAR NEGERI .....	
d. JUMLAH (10a + 10b + 10c) .....	10e 1.785.298.656	

F.1.1.32.14

D. PPh KURANG / LEBIH BAYAR	11	a	<input type="checkbox"/>	PPh YANG KURANG DIBAYAR (PPh Ps. 29)	<div>11</div>	<div>24.153.799.929</div>	
		b	<input checked="" type="checkbox"/>	PPh YANG LEBIH DIBAYAR (PPh Ps. 28A) (9 - 10d)			
	12	PPh YANG KURANG DIBAYAR PADA ANGKA 11.a DISETOR TANGGAL				<div></div> <div></div>	<div></div> <div></div> <div></div> <div></div>
	13	PPh YANG LEBIH DIBAYAR PADA ANGKA 11.b MOHON :					
	a	<input checked="" type="checkbox"/>	DIRESTITUSIKAN		b	<input type="checkbox"/>	DIPERHITUNGKAN DENGAN UTANG PAJAK
	Khusus Restitusi untuk Wajib Pajak dengan Kriteria Tertentu : <input type="checkbox"/> Pengembalian Pendahuluan (Pasal 17C atau Pasal 17D UU KUP)						

Formulir 1771			Halaman 2																					
(1)	(2)	Rupiah *)																						
		(3)																						
E. ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN BERJALAN	14 a PENGHASILAN YANG MENJADI DASAR PENGHITUNGAN ANGSURAN	14a	0																					
	b KOMPENSASI KERUGIAN : (Diisi dari Lampiran Khusus 2A Jumlah Kolom 9)	14b	0																					
	c PENGHASILAN KENA PAJAK (14a - 14b)	14c	0																					
	d PPh YANG TERUTANG (Tarif PPh dari Bagian B Nomor 4 X 14c)	14d	0																					
	e KREDIT PAJAK TAHUN PAJAK YANG LALU ATAS PENGHASILAN YANG TERMASUK DALAM HURUF 14 a YANG DIPOTONG / DIPUNGUT OLEH PIHAK LAIN	14e	0																					
	f PPh YANG HARUS DIBAYAR SENDIRI (14d - 14e)	14f	0																					
	g PPh PASAL 25 : (1/12 X 14 f)	14g	0																					
F. PPh FINAL DAN PENGHASILAN BUKAN OBJEK PAJAK	15 a PPh FINAL : (Diisi dari Formulir 1771-IV Jumlah Bagian A Kolom 5)	15a	41.863.681.979																					
	b PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK PENGHASILAN BRUTO (Diisi dari Formulir 1771-IV Jumlah Bagian B Kolom 3)	15b	0																					
G. PERNYATAAN TRANSAKSI DALAM HUBUNGAN ISTIMEWA	16 a <input type="checkbox"/> Ada Transaksi Dalam Hubungan Istimewa dan/atau Transaksi dengan Pihak Yang Merupakan Penduduk Negara <i>Tax Heaven Country</i> (Wajib Melampirkan Lampiran Khusus 3A, 3A-1 dan 3A-2 Buku Petunjuk Pengisian SPT)																							
	b <input checked="" type="checkbox"/> Tidak Ada Transaksi Dalam Hubungan Istimewa dan/atau Transaksi dengan Pihak Yang Merupakan Penduduk Negara <i>Tax Heaven Country</i>																							
G. LAMPIRAN	17 SELAIN LAMPIRAN-LAMPIRAN 1771-I, 1771-II, 1771-III, 1771-IV, 1771-V, DAN 1771-VI BERSAMA INI DILAMPIRKAN PULA :																							
	a. <input type="checkbox"/> SURAT SETORAN PAJAK LEMBAR KE-3 PPh PASAL 29																							
	b. <input type="checkbox"/> LAPORAN KEUANGAN																							
	c. <input checked="" type="checkbox"/> TRANSKRIP KUTIPAN ELEMEN-ELEMEN DARI LAPORAN KEUANGAN (Lampiran Khusus 8A-1 / 8A-2 / 8A-3 / 8A-4 / 8A-5 / 8A-6)*																							
	d. <input checked="" type="checkbox"/> DAFTAR PENYUSUTAN DAN AMORTISASI FISKAL (Lampiran Khusus 1A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*																							
	e. <input type="checkbox"/> PERHITUNGAN KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL (Lampiran Khusus 2A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*																							
	f. <input type="checkbox"/> DAFTAR FASILITAS PENANAMAN MODAL (Lampiran Khusus 4A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*																							
	g. <input checked="" type="checkbox"/> DAFTAR CABANG UTAMA PERUSAHAAN (Lampiran Khusus 5A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*																							
	h. <input type="checkbox"/> SURAT SETORAN PAJAK LEMBAR KE-3 PPh PASAL 26 AYAT (4) (Khusus bagi BUT)																							
	i. <input type="checkbox"/> PERHITUNGAN PPh PASAL 26 AYAT (4) (Khusus BUT) (Lampiran Khusus 6A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*																							
	j. <input type="checkbox"/> KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (Lampiran Khusus 7A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*																							
	k. <input type="checkbox"/> SURAT KUASA KHUSUS (Bila Dikuasakan)																							
	l. <input type="checkbox"/> .....																							
	m. <input type="checkbox"/> .....																							
n. <input type="checkbox"/> .....																								
* Wajib Pajak dapat langsung mengunduh dari situs Direktorat Jenderal Pajak dengan alamat <a href="http://www.pajak.go.id">http://www.pajak.go.id</a> . atau mengambil di KPP/KP2KP terdekat.																								
PERNYATAAN																								
Dengan menyadari sepenuhnya akan segala akibatnya termasuk sanksi - sanksi sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku, saya menyatakan bahwa apa yang telah saya beritahukan di atas beserta lampiran-lampirannya adalah benar, lengkap dan jelas.																								
a. <input checked="" type="checkbox"/> WAJIB PAJAK      b. <input type="checkbox"/> KUASA      c. JAKARTA PUSAT      d. <table><tr><td>2</td><td>9</td><td>0</td><td>4</td><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>0</td></tr></table>					2	9	0	4	2	0	2	0												
2	9	0	4	2	0	2	0																	
TANDA TANGAN DAN CAP PERUSAHAAN : <div></div>																								
NAMA LENGKAP																								
PENGURUS / KUASA : e. <table><tr><td>N</td><td>O</td><td>T</td><td>J</td><td>E</td><td>R</td><td>O</td><td>S</td><td>A</td><td>N</td><td>T</td><td>I</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>					N	O	T	J	E	R	O	S	A	N	T	I								
N	O	T	J	E	R	O	S	A	N	T	I													
NPWP : f. <table><tr><td>2</td><td>5</td><td>7</td><td>7</td><td>4</td><td>6</td><td>9</td><td>1</td><td>7</td><td>4</td><td>2</td><td>8</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>					2	5	7	7	4	6	9	1	7	4	2	8	0	0	0					
2	5	7	7	4	6	9	1	7	4	2	8	0	0	0										