

# VI. RINCIAN BUKU BANTU

## PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

### ASET KONSESI-BIAYA PEROLEHAN (1241120100) PER 30 APRIL 2021

NO.	U R A I A N	SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	NO. BUKTI DEBIT	TANGGAL	NO. BUKTI KREDIT	TANGGAL
			DEBIT	KREDIT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Jurnal untuk pencatatan pendapatan konstruksi	2.228.302.147.910	-	-	2.228.302.147.910				
	Penjumlahan atas ISAK 16 terkait konsesi jasa dimana aset tetap untuk Pelabuhan Terminal Petikemas menjadi Aset Hak Pengusahaan Konsesi	758.143.856.767	-	-	758.143.856.767				
	Reklasifikasi Aset Pekerjaan Pembangunan Pos Bea Cukai	-	277.000.000	-	277.000.000	BJRR-1001/03/PTP-21	01-Mar-21		
	Reklasifikasi Aset Konsesi Pekerjaan Instalasi Air di TPKBF 2	-	565.605.260	-	565.605.260	BJRR-1002/03/PTP-21	01-Mar-21		
	Reklasifikasi Aset Konsesi atas Pekerjaan Pengadaan CCTV, Access Door dan Network Device di Terminal Petikemas Belawan Fase 2	-	579.892.500	-	579.892.500	BJRR-1005/03/PTP-21	01-Mar-21		
	Reklasifikasi Aset Konsesi Pekerjaan Rambu Tuntun	-	125.590.909	-	125.590.909	BJRR-1003/03/PTP-21	01-Mar-21		
	Reklasifikasi Aset Konsesi	-	40.882.176.267	-	40.882.176.267	BJRR-1004/03/PTP-21	01-Mar-21		
		2.986.446.004.677	42.430.264.936	-	3.028.876.269.613				
	<b>T O T A L</b>	2.986.446.004.677	42.430.264.936	-	3.028.876.269.613				

## PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

### ASET KONSESI-AKUMULASI AMORTISASI (1241129800) PER 30 APRIL 2021

NO.	U R A I A N	SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	NO. BUKTI DEBIT	TANGGAL	NO. BUKTI KREDIT	TANGGAL
			DEBIT	KREDIT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Pencatatan Biaya Penyusutan Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Maret 2021	3.605.805.083	-	-	3.605.805.083				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan April 2021	-	-	2.145.907.155	2.145.907.155				
	Jurnal Koreksi Biaya Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan April 2021	-	1.837.728.333	-	(1.837.728.333)	BJRR-1090/04/PTP-21	30-Apr-21		
	<b>T O T A L</b>	3.605.805.083	1.837.728.333	2.145.907.155	3.913.983.905				

## PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

### ASET TAK BERWUJUD- ASET DALAM KONSTRUKSI (1241999999) PER 30 APRIL 2021

NO.	U R A I A N	SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	NO. BUKTI DEBIT	TANGGAL	NO. BUKTI KREDIT	TANGGAL
			DEBIT	KREDIT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Jurnal untuk mereklasifikasi aset tak berwujud - aset dalam konstruksi menjadi aset dalam konstruksi	501.663.379.589	-	-	501.663.379.589				
	Penjumlahan atas Koreksi Kurang Catat PPh Masukan yang tercatat pada laporan keuangan	(32.458.905)	-	-	(32.458.905)				
	Penjumlahan atas ISAK 16 terkait konsesi jasa dimana aset tetap untuk Pelabuhan Terminal Petikemas menjadi Aset Hak Pengusahaan Konsesi	(462.303.342.706)	-	-	(462.303.342.706)				
	Pencatatan Kewajiban Bunga Fasilitas Kredit Investasi (KI) Infrastruktur atas nama PT Prima Terminal Petikemas Periode 23 Januari 2021 s.d 22 Feb	7.027.275.730	-	-	7.027.275.730				
	Pencatatan Kewajiban Bunga Fasilitas Kredit Investasi Alat (USD) atas nama PT Prima Terminal Petikemas Periode 23 Januari 2021 s.d 22 Feb	3.497.428.088	-	-	3.497.428.088				
	Reklasifikasi Pencatatan Kewajiban Bunga Fasilitas Kredit Investasi Alat (USD) atas nama PT Prima Terminal Petikemas Periode 23 Desember 2	3.446.434.312	-	-	3.446.434.312				
	Reklasifikasi Pencatatan Kewajiban Bunga Fasilitas Kredit Investasi (KI) Infrastruktur atas nama PT Prima Terminal Petikemas Periode 23 Desem	7.034.218.984	-	-	7.034.218.984				
	Reklasifikasi Aset Pekerjaan Pembangunan Pos Bea Cukai	(277.000.000)	-	-	(277.000.000)				
	Reklasifikasi Aset Konsesi Pekerjaan Instalasi Air di TPKBF 2	(565.605.260)	-	-	(565.605.260)				
	Reklasifikasi Aset Konsesi atas Pekerjaan Pengadaan CCTV, Access Door dan Network Device di Terminal Petikemas Belawan Fase 2	(579.892.500)	-	-	(579.892.500)				
	Reklasifikasi Aset Konsesi Pekerjaan Rambu Tuntun	(125.590.909)	-	-	(125.590.909)				
	Reklasifikasi Aset Konsesi	(40.882.176.267)	-	-	(40.882.176.267)				
	Reklasifikasi Pencatatan Kewajiban Bunga Fasilitas Kredit Investasi (KI) Infrastruktur atas nama PT Prima Terminal Petikemas Periode 01 Janua	(7.027.275.730)	-	-	(7.027.275.730)				
	Reklasifikasi Pencatatan Kewajiban Bunga Fasilitas Kredit Investasi (KI) Infrastruktur atas nama PT Prima Terminal Petikemas Periode 01 Janua	(4.923.616.590)	-	-	(4.923.616.590)				
	Reklasifikasi Pencatatan Kewajiban Bunga Fasilitas Kredit Investasi Alat (USD) atas nama PT Prima Terminal Petikemas Periode 01 Januari 202	(3.497.428.088)	-	-	(3.497.428.088)				
	Reklasifikasi Pencatatan Kewajiban Bunga Fasilitas Kredit Investasi Alat (USD) atas nama PT Prima Terminal Petikemas Periode 01 Januari 202	(2.454.349.748)	-	-	(2.454.349.748)				
	<b>T O T A L</b>	-	-	-	-				

## PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

LIABILITAS PAJAK TANGGUHAN (2255010000)  
PER 30 APRIL 2021

NO.	U R A I A N	SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	NO. BUKTI DEBET	TANGGAL	NO. BUKTI KREDIT	TANGGAL
			DEBET	KREDIT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Penjumlahan Penghasilan Pajak Tangguhan atas Assessment/Perhitungan PSAK 73	16.143.682	-	-	16.143.682				
	<b>TOTAL</b>	<b>16.143.682</b>	-	-	<b>16.143.682</b>				

## PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

PROVISI JANGKA PANJANG (2261010000)  
PER 30 APRIL 2021

NO.	U R A I A N	SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	NO. BUKTI DEBET	TANGGAL	NO. BUKTI KREDIT	TANGGAL
			DEBET	KREDIT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Pencatatan Pengakuan Pencadangan Biaya Pemeliharaan Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Maret 2021	-	-	5.751.712.238	5.751.712.238			BJRR-1068/04/PTP-21	30-Apr-21
	Pencatatan Biaya Provisi PT Prima Terminal Petikemas bulan Maret dan April 2021	-	-	3.239.620.164	3.239.620.164			BJRR-1069/04/PTP-21	30-Apr-21
	Jurnal Koreksi Pencatatan Biaya Provisi PT Prima Terminal Petikemas bulan April 2021	-	435.483.950	-	(435.483.950)	BJRR-1089/04/PTP-21	30-Apr-21		
	Jurnal Koreksi Pencatatan Pengakuan Pencadangan Biaya Pemeliharaan Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas	-	4.057.180.901	-	(4.057.180.901)	BJRR-1091/04/PTP-21	30-Apr-21		
	<b>TOTAL</b>	-	<b>4.492.664.851</b>	<b>8.991.332.402</b>	<b>4.498.667.551</b>				