

Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281 Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

BERITA ACARA INTERNAL

Tentang: Permohonan Pembayaran PPN atas Retur kepada CV. TIARA MAS

Nomor: 002/BA-INT/TAX/VII/2025

Kepada Yth. Kepala Divisi Finance Di Tempat

Dengan hormat,

Melalui Berita Acara Internal ini, kami dari Divisi Tax & Legal mengajukan permohonan pembayaran PPN atas retur barang kepada supplier. Berikut adalah kronologi dan dasar permohonannya:

- 1. Kronologi dan Fakta Kejadian
 - Transaksi Awal: Telah terjadi pembelian barang dari CV. TIARA MAS sesuai Invoice No. 0479/BL/UTM/0723 tertanggal 28 Juli 2023.
 - Proses Retur: Divisi Tax & Legal berencana membuat nota retur pengembalian barang sebanyak 10 pcs Kiwi Paste SP Brown 45ML/48ID, namun sistem Coretax selalu eror.
 - Kendala Perpajakan: Faktur Pajak Retur tidak dapat diterbitkan karena telah melewati batas waktu yang ditentukan oleh PER-03/PJ/2022.
 - Kesepakatan Eksternal: Telah tercapai kesepakatan bahwa retur tidak dapat di upload pada coretax dan CV. KUKUH TENTREM SANTOSO tidak bisa melakukan pembelian pengganti.
 Oleh karena itu, solusi yang disepakati adalah pembayaran kembali PPN sebesar Rp 21.440,00 atas transaksi retur tersebut. Bukti komunikasi dan dokumen pendukung terlampir.
- 2. Dasar dan Rincian Permohonan Pembayaran

Berdasarkan kronologi di atas, timbul kewajiban bagi CV. KUKUH TENTREM SANTOSO untuk membayar kembali dana PPN kepada supplier. Dengan ini kami mengajukan permohonan pembayaran dengan rincian sebagai berikut:

- Tujuan Pembayaran: Pengembalian PPN atas retur barang Invoice No. 0479/BL/UTM/0723
- Penerima: CV. TIARA MAS
- Jumlah Pembayaran: Rp 21.440,00
- Terbilang: (Dua Puluh Satu Ribu Empat Ratus Empat Puluh Rupiah)
- Pembayaran: Cash
- 3. Rekomendasi Perbaikan Proses (Tindak Lanjut)

Untuk mencegah terjadinya kasus serupa yang berpotensi merugikan perusahaan di masa depan, dengan ini kami merekomendasikan:

- Divisi Purchase WAJIB berkoordinasi dan mendapatkan konfirmasi terlebih dahulu dari Divisi Tax & Legal SEBELUM melakukan finalisasi proses retur barang kepada supplier.
- Tujuannya adalah untuk memastikan kelayakan dan batas waktu penerbitan dokumen perpajakan (Nota Retur) dapat dipenuhi sehingga penyelesaian kewajiban dapat berjalan sesuai standar.

Demikian Berita Acara Internal ini kami buat sebagai dasar permohonan pencairan dana dan untuk menjadi perhatian. Atas perhatian dan kerjasamanya, kami ucapkan terima kasih.

Dibuat oleh.

Wuri Kusumalia Putri Resistiara Staf Tax & Legal LIDO29

Dokumen ini telah disetujui secara digital oleh Beni Dwi Pridika Utama S,Si CM.NLP



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281 Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 <u>hallo@lidogrosir.id</u>

LAPORAN PEMBELIAN DETAIL

INSPIRASI MEDIA KREATIF

JL. TUKAD BATANGHARI XI NO 2 0361-4783465

PERIODE: 28/07/23 - 28/07/23

CV TIARA MAS (KTS) - CV TIARA MAS (KTS) UTM

No	Transaksi	Tanggal	Dept.	Kode Supp.	Nama Supplier				
04	79/BL/UTM/0723	28/07/2023	UTM	KTS006	CV TIARA MAS (KTS)				
<u>No</u>	0. <u>Kd. Item</u> 01BAYGS225H	Nama Item BAYGON SPRA	V 200M F	211611	<u>Jml</u> 192.00 PC	<u>Satuan</u>	<u>Harga</u> 14.975.00	Pot. %	<u>Total</u> 2.875.200.00
2	01KIWS17B	KIWI SP 17.5ML	BLACK	IIJAU	144,00 PC	S	9.580,00	0,00	1.379.520,00
3 4	01KIWS45B 01KIWS45BR	KIWI SP 45ML B			48,00 PC 48,00 PC		20.769,00 20.769,00	0,00	996.912,00 996.912,00
5 6	01KIWC30B 01KIWC75B	KIWI CAIR 30M			48,00 PC 24,00 PC		16.053,00 34.602,00	0,00	770.544,00 830.448,00
7	06BAYC1000R	BAYCLEAN 100			120,00 PC		17.113,00	0,00	2.053.560,00
8	01BAYGS225H	BAYGON SPRA	Y 200MLH		24,00 PC 648.00	S	14.975,00	0,00	359.400,00 10.262.496.00
	Pot.:	291,00 P	ajak:	0,00	Biaya:	0,00	Total Akhi	r:	10.262.205,00

TOTAL KESELURUHAN:

Jumlah Item : 648,00

Sub Total: 10.262.496,00 291,00 Potongan: Pajak: 0,00 Biaya Lain: 0,00 Total Akhir: 10.262.205,00

Lampiran 1. Nota Pembelian

LAPORAN PENJUALAN DETAIL

INSPIRASI MEDIA KREATIF

JL. TUKAD BATANGHARI XI NO 2

0361-4783465

PERIODE: 07/05/25 - 07/05/25

Biaya Lain:

Total Akhir:

0,00

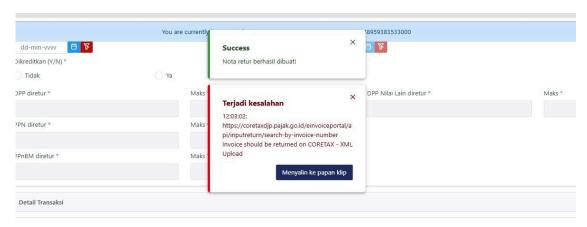
940.300,00

	-							
No Transaksi		Tanggal Dept.		Kode Pel.	Nama Pelanggan		Alamat	
0031/JL/LD07/0525		07/05/2025		BS020	CV TIARA MAS			
No.	Kd. Item	Nama Item			<u>Jn</u>	<u>Satual</u>	Harga Pot. 9	% Total
1	01KIWC75BR	KIWI CAIR 7	5ML BROWN		15,00	PCS	36.200,00 0,0	0 543.000,00
2	01KIWC75B	KIWI CAIR 7	75ML BLACK		3,00 PCS		36.200,00 0,0	0 108.600,00
3	01KIWC30BR	KIWI CAIR 3	30ML BROWN		2,00 PCS		16.800,00 0,0	0 33.600,00
4	01KIWS45BR	KIWI SP 45ML BROWN			10,00 PCS		21.700,00 0,0	0 217.000,00
5	01KIWS17BR	KIWI SP 17.	5ML BROWN		3,00	PCS	10.000,00 0,0	0 30.000,00
6	06BAYB BAYGON BAKAR			3,00 PCS 2.700,			0 8.100,00	
				36,00			940.300,00	
	Pot.:	0,00	Pajak:	0,00	Biaya:	0,00	Total Akhir :	940.300,00
				TOTAL KESELURUHAN :		Jumlah Item :	36,00	
							Sub Total:	940.300,00
							Potongan:	0,00
							Pajak :	0,00

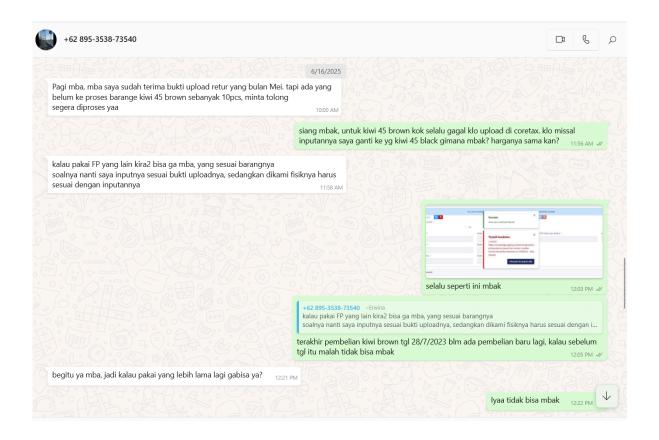
Lampiran 2. Nota Retur



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281 Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 <u>hallo@lidogrosir.id</u>

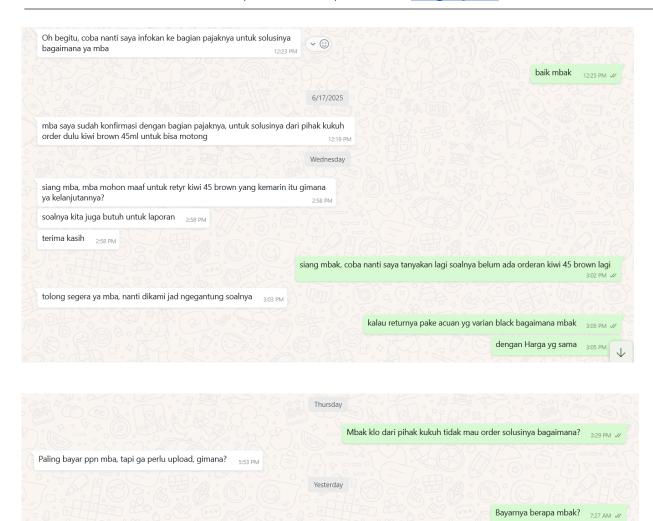


Lampiran 3. Sistem Coretax yang eror





Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281 Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 <u>hallo@lidogrosir.id</u>



Baik mbak, saya tunggu infonya 11:11 AM W

Lampiran 4. Bukti chat dengan CV TIARA MAS

Nanti coba saya input ya mba 8:00 AM

untuk ppnnya 21.440 ya mba 11:15 AM