

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		ansaksi	Tanggal Dept. Kode Supp. Nama Supplier							
	0479/	BL/UTM/0723	28/07/2023	UTM	KTS006	CV TIARA MAS (KTS)	)			
	No.	Kd. Item	Nama Item			<u>Jml</u>	Satuan	Harga	Pot. %	<u>Total</u>
	1	01BAYGS225H	BAYGON SPRA	Y 200ML F	HIJAU	192,00 PCS	3	14.975,00	0,00	2.875.200,00
	2	01KIWS17B	KIWI SP 17.5ML	BLACK		144,00 PCS	3	9.580,00	0,00	1.379.520,00
	3	01KIWS45B	KIWI SP 45ML E	BLACK		48,00 PCS	3	20.769,00	0,00	996.912,00
	4	01KIWS45BR	KIWI SP 45ML B	ROWN		48,00 PCS	5	20.769,00	0,00	996.912,00
	5	01KIWC30B	KIWI CAIR 30ML	BLACK		48,00 PCS	3	16.053,00	0,00	770.544,00
	6	01KIWC75B	KIWI CAIR 75ML	BLACK		24,00 PCS	3	34.602,00	0,00	830.448,00
	7	06BAYC1000R	BAYCLEAN 100	OML REG		120,00 PCS	3	17.113,00	0,00	2.053.560,00
	8	01BAYGS225H	BAYGON SPRA	Y 200ML H	HIJAU	24,00 PCS	3	14.975,00	0,00	359.400,00
						648,00				10.262.496,00
		Pot.:	291,00 Pa	ajak:	0,00	Biaya:	0,00	Total Akhi	r:	10.262.205,00

TOTAL KESELURUHAN:

648,00 Jumlah Item :

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

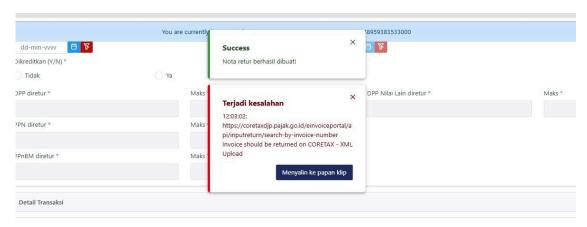
PERIODE: 07/05/25 - 07/05/25

	0361-4783463									
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>Ji</u>	ml Satuai	n Harga Pot. %	<u>Total</u>		
1	01KIWC75BR	KIWI CAIR	75ML BROWN		15,0	00 PCS	36.200,00 0,00	543.000,00		
2	01KIWC75B	KIWI CAIR	75ML BLACK		3,0	00 PCS	36.200,00 0,00	108.600,00		
3	01KIWC30BR	KIWI CAIR:	30ML BROWN		2,0	00 PCS	16.800,00 0,00	33.600,00		
4	01KIWS45BR	KIWI SP 45	MLBROWN		10,0	00 PCS	21.700,00 0,00	217.000,00		
5	01KIWS17BR	KIWI SP 17	.5ML BROWN		3,0	00 PCS	10.000,00 0,00	30.000,00		
6	06BAYB	AYB BAYGON BAKAR			3,00 PCS		2.700,00 0,00	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		
							Biaya Lain:	0,00		
							Total Akhir:	940.300,00		

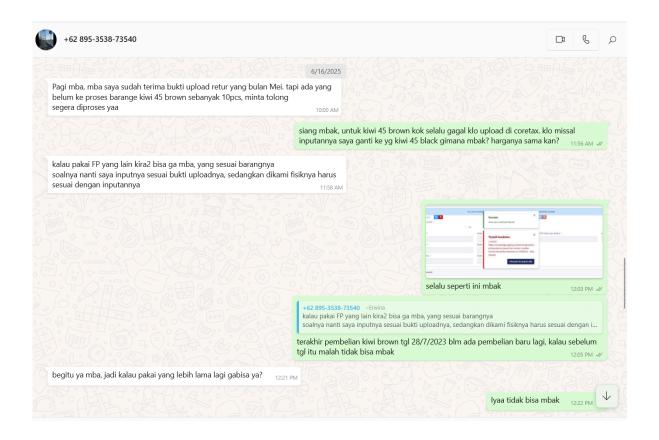
Lampiran 2. Nota Retur



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

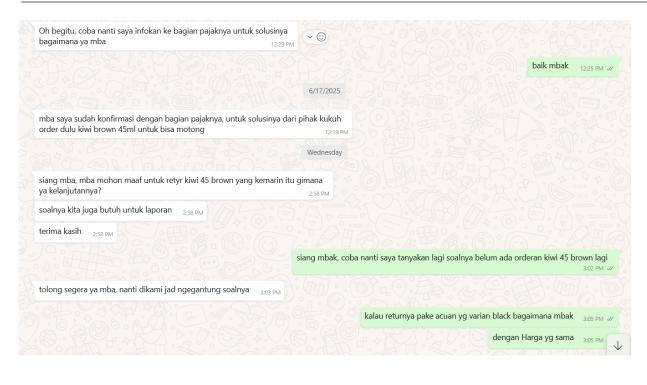


Lampiran 3. Sistem Coretax yang eror





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





Lampiran 4. Bukti chat dengan CV TIARA MAS



# **AUDIT TRACKER**

## Dokumen Ditandatangani oleh:

Level tanda tangan 1 oleh: BENI DWI PRIDIKA approve tanggal 14 Juli 2025 19.23

Box