

## LAMPIRAN KHUSUS

### SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

BAGI WAJIB PAJAK YANG DIIZINKAN MENYELENGGARAKAN PEMBUKUAN  
DALAM MATA UANG DOLLAR AMERIKA SERIKAT

TAHUN PAJAK

2 0

### DAFTAR PENYUSUTAN DAN AMORTISASI FISKAL

NPWP :           NAMA WAJIB PAJAK :

KELOMPOK / JENIS HARTA	BULAN / TAHUN PEROLEHAN	HARGA PEROLEHAN (US\$)	NILAI SISA BUKU FISKAL AWAL TAHUN (US\$)	METODE PENYUSUTAN / AMORTISASI		PENYUSUTAN / AMORTISASI FISKAL TAHUN INI (US\$)	CATATAN
				KOMERSIAL	FISKAL		
<u>HARTA BERWUJUD</u>							
<u>Kelompok 1 :</u> .....							
<u>Kelompok 2 :</u> .....							
<u>Kelompok 3 :</u> .....							
<u>Kelompok 4 :</u> .....							
<u>KELOMPOK BANGUNAN</u>							
<u>Permanen</u> .....							
<u>Tidak Permanen :</u> .....							
<u>JUMLAH PENYUSUTAN FISKAL</u> .....							
<u>JUMLAH PENYUSUTAN KOMERSIAL</u> .....							
<u>SELISIH PENYUSUTAN ( PINDAHKAN KE FORMULIR 1771-I /\$ ANGKA 5 HURUF i ATAU ANGKA 6 HURUF a)</u> .....							
<u>HARTA TAK BERWUJUD</u>							
<u>Kelompok 1 :</u> .....							
<u>Kelompok 2 :</u> .....							
<u>Kelompok 3 :</u> .....							
<u>Kelompok 4 :</u> .....							
<u>Kelompok Lain-lain</u> .....							
<u>JUMLAH AMORTISASI FISKAL</u> .....							
<u>JUMLAH AMORTISASI KOMERSIAL</u> .....							
<u>SELISIH AMORTISASI ( PINDAHKAN KE FORMULIR 1771-I/\$ ANGKA 5 HURUF j ATAU ANGKA 6 HURUF b)</u> .....							

.....

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)

## LAMPIRAN KHUSUS SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

BAGI WAJIB PAJAK YANG DIIZINKAN MENYELENGGARAKAN PEMBUKUAN  
DALAM MATA UANG DOLLAR AMERIKA SERIKAT

TAHUN PAJAK 20

### PERHITUNGAN KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL

UNTUK TAHUN PAJAK DAN TAHUN PAJAK BERJALAN

NPWP :       NAMA WAJIB PAJAK :

KERUGIAN DAN PENGHASILAN NETO FISKAL			KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL					
NO	TAHUN	US\$	TH. <input style="width: 20px; height: 15px;" type="text"/>	TH. <input style="width: 20px; height: 15px;" type="text"/>	TH. <input style="width: 20px; height: 15px;" type="text"/>	TH. <input style="width: 20px; height: 15px;" type="text"/>	TH. <input style="width: 20px; height: 15px;" type="text"/>	TH. <input style="width: 20px; height: 15px;" type="text"/>
			(US\$)	(US\$)	(US\$)	(US\$)	(TAHUN PAJAK INI) US\$ *)	(TAHUN BERJALAN) US\$ **)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1								
2								
3								
4								
5								
dst								
J U M L A H			JML					

CATATAN :  
\*) PINDAHKAN JUMLAH KOLOM INI KE FORMULIR 1771 /\$ HURUF A ANGKA 2  
\*\*) PINDAHKAN JUMLAH KOLOM INI KE FORMULIR 1771 /\$ HURUF E ANGKA 14 BUTIR b

.....

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)





**LAMPIRAN KHUSUS**

**3B-2**

**SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN  
BAGI WAJIB PAJAK YANG DIIZINKAN MENYELENGGARAKAN PEMBUKUAN  
DALAM MATA UANG DOLLAR AMERIKA SERIKAT**

**TAHUN PAJAK**

**PERNYATAAN TRANSAKSI DENGAN PIHAK YANG MERUPAKAN PENDUDUK NEGARA *TAX HAVEN COUNTRY***

NPWP:

Nama :

**I DALAM HAL WAJIB PAJAK DALAM TAHUN PAJAK INI MELAKUKAN TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK YANG MERUPAKAN PENDUDUK NEGARA *TAX HAVEN COUNTRY***

No	Nama Mitra Transaksi	Jenis Transaksi	Negara	Nilai Transaksi
1		<input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="a"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="b"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="c"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="d"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="e"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="f"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="g"/>		
2		<input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="a"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="b"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="c"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="d"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="e"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="f"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="g"/>		
3		<input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="a"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="b"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="c"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="d"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="e"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="f"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="g"/>		
4		<input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="a"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="b"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="c"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="d"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="e"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="f"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="g"/>		
5		<input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="a"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="b"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="c"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="d"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="e"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="f"/> <input style="width: 20px; height: 20px; border: 1px solid black; text-align: center;" type="text" value="g"/>		

**II PENETAPAN NILAI TRANSAKSI DI ATAS, DITETAPKAN DENGAN MENGGUNAKAN PRINSIP KEWAJARAN DAN KELAZIMAN USAHA**

Ya       Tidak

.....  
WAJIB PAJAK / KUASA

( ..... )

JIKA FORMULIR INI TIDAK MENCIUKUPI, DAPAT DIBUAT SENDIRI SESUAI DENGAN BENTUK INI



# LAMPIRAN KHUSUS

## SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

5B

BAGI WAJIB PAJAK YANG DIIZINKAN MENYELENGGARAKAN PEMBUKUAN  
DALAM MATA UANG DOLLAR AMERIKA SERIKAT

TAHUN PAJAK 2 0    

### DAFTAR CABANG UTAMA PERUSAHAAN

NPWP	:	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	
NAMA WAJIB PAJAK	:	<input style="width: 100%; height: 15px;" type="text"/>							

NO	ALAMAT CABANG UTAMA	NPWP LOKASI	JUMLAH CABANG PEMBANTU
(1)	(2)	(3)	(4)
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
dst.			

**CATATAN :**

APABILA TIDAK MENCIKUPI DAPAT DIGANDAKAN

.....,

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)

# LAMPIRAN KHUSUS

## SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

6B

BAGI WAJIB PAJAK YANG DIIZINKAN MENYELENGGARAKAN PEMBUKUAN  
DALAM MATA UANG DOLLAR AMERIKA SERIKAT

TAHUN PAJAK 2 0    

### PERHITUNGAN PPh PASAL 26 AYAT (4)

NPWP	:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NAMA WAJIB PAJAK / BUT	:	<input style="width: 100%;" type="text"/>							

	US \$
1. PENGHASILAN NETO KOMERSIAL : ..... (BERDASARKAN LAPORAN KEUANGAN)	<input style="width: 100%;" type="text"/>
2. PENYESUAIAN FISKA :	
a. POSITIF : US \$ <input style="width: 150px;" type="text"/>	
b. NEGATIF : US \$ <input style="width: 150px;" type="text"/>	
c. JUMLAH (a - b) : .....	<input style="width: 100%;" type="text"/>
3. PENGHASILAN NETO FISKAL : (1 +/- 2c) .....	<input style="width: 100%;" type="text"/>
4. PAJAK PENGHASILAN BADAN TERUTANG : .....	<input style="width: 100%;" type="text"/>
5. DASAR PENGENAAN PPh PASAL 26 AYAT (4) : (3 - 4) .....	<input style="width: 100%;" type="text"/>
6. PPh PASAL 26 AYAT (4) :	
a <input type="checkbox"/> TERUTANG : ..... *) % X JUMLAH ANGKA 5 .....	<input style="width: 100%;" type="text"/>
b <input type="checkbox"/> TIDAK TERUTANG, KARENA :	
c <input type="checkbox"/> KETENTUAN P3B INDONESIA - .....	
d <input type="checkbox"/> DITANAMKAN KEMBALI SELURUHNYA DI INDONESIA PADA PERSEROAN TERBATAS (PT) BARU : **)	
.....	
NPWP : e <input type="text"/>	
ALAMAT : f .....	
.....	
g KOTA : .....      KODE POS :      h <input type="text"/>	

**CATATAN :**

- \*) TARIF 20% ATAU TARIF P3B
- \*\*\*) LAMPIRAN BUKTI REALISASI PENANAMAN KEMBALI

.....,

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)



