

LAMPIRAN

Lampiran 1

Surat Permintaan Data ke PT AZS



Joachim Adhi Piter Poltak & Rekan
Registered Public Accountants
Graha Mandiri, 24th floor, Jl. Imam Bonjol No.61,
RT.8/RW.4, Menteng, Jakarta Pusat, DKI Jakarta
10310

Jakarta, 4 Februari 2022

Perihal : Permintaan data

Kepada Yth.

PT AZS

Jl. H Kavling No.36, Kb. Baru, Kec. Tebet, Kota Jakarta Selatan, DKI Jakarta

Dengan hormat,

Sehubungan dengan proses general audit yang kami lakukan atas Laporan Keuangan PT AZS untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021, maka dengan ini kami mohon kepada Bapak / Ibu untuk menyiapkan

dan menyediakan data-data yang diperlukan selama proses audit berlangsung yaitu sebagai berikut :

No.	Uraian	Perolehan Data		Keterangan
		Tanggal	Paraf dan Nama	
1.	<i>Hardcopy</i> yang ditandatangani oleh Direktur Utama dan dicap Perusahaan : a. Laporan keuangan Gabungan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021.			

(Lanjutan) Surat Permintaan Data ke PT AZS



Joachim Adhi Piter Poltak & Rekan
 Registered Public Accountants
 Graha Mandiri, 24th floor, Jl. Imam Bonjol No.61,
 RT.8/RW.4, Menteng, Jakarta Pusat, DKI Jakarta
 10310

No.	Uraian	Perolehan Data		Keterangan
		Tanggal	Paraf dan Nama	
3.	<i>Fotocopy</i> sertifikat deposito yang tercantum pada laporan keuangan per 31 Desember 2021 lengkap dengan nama cabang / kantor pembantu / kantor kas dan alamat bank yang dimaksud untuk pelaksanaan konfirmasi.			
4.	Daftar rincian piutang usaha, piutang lain-lain, utang usaha, uang muka penjualan per 31 Desember 2021 lengkap dengan alamatnya untuk konfirmasi.			
5.	Data-data perpajakan (PPH 21, PPh 23, PPh 25, PPh 4 (2) dan PPN selama tahun 2021, yang meliputi : <i>Fotocopy</i> Surat Pemberitahuan (SPT), <i>Fotocopy</i> Surat Setoran Pajak (SSP), Bukti Penerimaan Surat, Bukti Pembayaran dan Data Pendukung Lainnya			

(Lanjutan) Surat Permintaan Data ke PT AZS

6.	Akta perubahan Perusahaan dilengkapi dengan surat keputusan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi manusia Republik Indonesia dan Notulen Rapat sepanjang tahun 2021 (jika ada).			
7.	Perhitungan beban pajak penghasilan tahun 2021. (perhitungan fiskal)			
8.	Laporan Aktuaris Independen tahun 2021.			
9.	<i>Softcopy</i> buku besar per Cabang bulan Januari s/d Desember 2021.			
10.	<i>Softcopy</i> buku besar bulan Januari 2022 untuk pelaksanaan <i>subsequent</i> .			
11.	<i>Voucher-voucher</i> yang kami perlukan berhubungan dengan <i>compliance test</i> yang kami lakukan.			
12.	Surat perjanjian terkait dengan sewa dan asuransi dibayar dimuka lengkap dengan daftar pembebanan bulanan selama tahun 2021 (masing-masing Cabang).			
13.	<ul style="list-style-type: none"> • Daftar invoice penjualan selama tahun 2021 (dilengkapi dengan nomor rangka) • Daftar umur piutang per tanggal 31 Desember 2021 • Daftar invoice penjualan tanggal 28 Desember 2021 sampai dengan tanggal 5 Januari 2022 			
14.	<ul style="list-style-type: none"> • Daftar invoice pembelian outstanding per 31 Desember 2021 • Daftar invoice pembelian tanggal 			

Lampiran 4
(Lanjutan) Surat Permintaan Data ke PT AZS



Joachim Adhi Piter Poltak & Rekan
Registered Public Accountants
Graha Mandiri, 24th floor, Jl. Imam Bonjol No.61,
RT.8/RW.4, Menteng, Jakarta Pusat, DKI Jakarta
10310

	28 Desember 2021 sampai dengan tanggal 5 Januari 2022			
15.	Struktur organisasi Perusahaan tahun 2021.			
16.	Perhitungan HPP tahun 2021.			

Demikian surat permintaan data ini kami buat agar dapat segera disiapkan. Data lain yang kami perlukan selama proses audit akan kami susulkan kemudian.

Terima kasih

Mengetahui,
PT AZS

(AZ)
Auditor

(.....)

Berita Acara Pemeriksaan Aset Tetap



Joachim Poltak Lim & Rekan
Registered Public Accountants

BERITA ACARA PEMERIKSAAN ASET TETAP

Nama Perusahaan : PT Graha Mitra Asia

Lokasi : Marketing Galeri Kemang

Tanggal Pemeriksaan : Jumat, 4 Februari 2022

Jam Pemeriksaan : 11.00 WIB s.d 12.00 WIB

Aset Tetap yang Diperiksa : 1. Peralatan Kantor
2. Keotaraan

Perwakilan dari Klien yang Menyampaikan : Shifa Amelia Anggraini
(Staf Accounting)

Auditor yang Melaksanakan : Fery Erliani Rais

Total Penambahan Aset Tetap Tahun 2021 : Rp 122.326.000
Total Sampel yang Diambil : Rp 122.326.000
Persentase Sampel yang Diambil : 100%

Dasar Pengambilan Sampel : Penambahan aset tetap tahun 2021

Hasil

1. Beberapa aset tidak memiliki stiker nomor inventaris aset

* Hasil pemeriksaan lebih lengkap terlampir

u/n Joachim Poltak Lim & Rekan
Registered Public Accountants

Auditor

Fery Erliani Rais

PT Graha Mitra Asia
Staf Accounting

Shifa Amelia Anggraini

Mengetahui,


PT Graha Mitra Asia
Manager

Harryanto Hadi



PT. GRAHA MITRA ASIA

Lampiran 6
Prosedur Audit

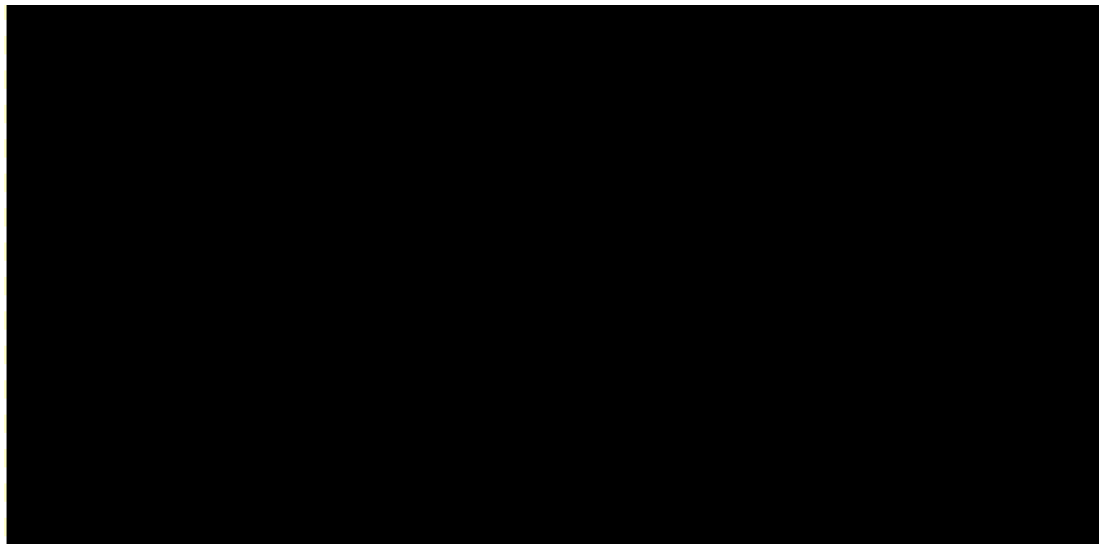
		KAP Joachim Adhi Piter Poltak dan Rekan		
[PT AZS] [2021] Long-Lived Assets	Prepared by	Date	Index	
	Reviewed by	Date	G.2	
Asserion	Procedures			WP Reference
Completeness:	1.	Tanyakan apakah semua perjanjian sewa baru dan yang sudah ada diidentifikasi		
	2.	Masukkan buku besar pembantu aset tetap dan setuju totalnya dengan akun t		
	3.	Periksa item akun perbaikan dan pemeliharaan untuk item yang tidak sesuai d		
	4.	Minta keterangan apakah telah terjadi transfer aset modal antara perusahaan t		
G.0 ▾ G.2 ▾ Sheet1 ▾ G.1-A ▾ G.3-A ▾ G.3-C ▾ G.4-B ▾ G.5-A ▾ G.6-A ▾ G.7-A ▾ ◀ ▶				

Lampiran 7
Reclass Aset

1.01.04.02.04.03 Pembangunan Unit Bangunan GREENLAND KEMANG Yadi Muly Saldo Akhir									
				1.01.04.02.04.06 fasos dan fasum	-	GREENLAND KEMANG	[]	Saldo Awal	
31 Des 2021	GMA000-JU-2112-00102	31 Des 2021		1.01.04.02.04.06 fasos dan fasum	-	GREENLAND KEMANG	[]	RECLASS OP KE ASET TETAP	231.867.456,00

Lampiran 8 (Lanjutan)

Reclass Aset








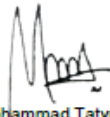
31 Des 2021	GMA.000-JU-2112-00102	31 Des 2021	1.02.03.02.01	Peralatan Kantor C -	GREENLAND KEMANG	[]	Saldo Awal		
			1.02.03.02.01	Peralatan Kantor C -	GREENLAND KEMANG	[]	RECLASS OP KE ASET TETAP	231.667.456,00	-
			1.02.03.02.01	Peralatan Kantor C -	GREENLAND KEMANG	[]	Saldo Akhir	231.667.456,00	-
			1.02.03.02.01	Peralatan Kantor C -	GREENLAND KEMANG	[]	Saldo Awal		

Lampiran 9







Rincian Aset Tetap PT AZS

LIST ASSET PT																		
PER 31 DESEMBER 2021																		
	Asset	Keterangan	No. Seri	Jumlah	Jumlah	Nilai Beli	Nilai Koreksi	Nilai	ast_mtd	Metode	Umur	Tahun	Umur	%	Biaya Susut Dec 2021	Akum Susut	Nilai S	
6	Nama	Jenis	No. Seri	Qty	satuan		Nilai Koreksi	Nilai	ast_mtd		Ekonomis	Aktual						
6	Aplikasi/Software	Golongan 1	Software Elices.q		1	213.128.000,00	0,00	213.128.000,00										
7	Laptop	Golongan 1	LAPTOP OPS AHMAD MANSYUR		1	9,3										1,00	7,59	
8	Air Conditioner (AC)	Golongan 1	AC Split (1 PK - 6 unit)		6	24,1										1,00	20,00	
9	Meja Kursi	Golongan 1	KURSI R. MEETING DAN R. KANTOR (12 KURSI)		12	8,7										1,01	7,37	
10	Televisi	Golongan 1	TV R. RAPAT		1	4,7										1,67	4,06	
11	Laptop	Golongan 1	LAPTOP OPS WISNU MAULANA		1	8,5										1,33	8,39	
12	Printer	Golongan 1	EPSON		1	2,1										1,00	2,38	
13	Komputer PC	Golongan 1	KOMPUTER SALES		1	8,1										1,67	7,51	
14	Komputer PC	Golongan 1	MONITOR UNTUK SERVER DAN SALES		2	2,7										1,00	2,68	
15	Komputer PC	Golongan 1	Keyboard dan Mouse		4	7										1,00	83	
16	Komputer PC	Golongan 1	SERVER		1	12,1										1,33	11,75	
17	Komputer PC	Golongan 1	Dispenser		1	2,1										1,67	2,33	
18	Laptop	Golongan 1	LAPTOP OPS DEDY STIAWAN		1	10,5										1,00	10,44	
19	Meja Kursi	Golongan 1	MEJA BAR 4 BUAH DAN KURSI BAR 8 BUAH		4	10,7										1,00	10,09	
20	Motor Operasional	Golongan 2	MOTOR INVENTARIS ANANA		1	4,1										1,00	3,80	
21	Laptop	Golongan 1	LAPTOP OPS SHIFA		1	8,5										1,33	8,65	
22	Printer	Golongan 1	PRINTER DOTMATRIX EPSON	LX310	1	2,70											0,00	2,65
23			TOTAL		39	122.326.000,08									2.038.766,68	11.732.950,01	110,59	

Lampiran 10
Voucher Pembelian & Pengeluaran

NAMA PERUSAHAAN 		PROYEK GREENLAND KEMANG	PENGELUARAN BANK  Tanggal : 29 Jan 2021	
SUMBER DANA Bank : MANDIRI A / C No : 1270009982158 Cheque No : - Cara Bayar : TRANSFER		DIBAYARKAN KEPADA Mohammad Tatyudin Jakarta		
NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	URAIAN	NILAI
1	1.02.03.02.01	Peralatan Kantor Cabang	LAPTOP OPERASIONAL AHMAD MANSYUR	9,300,000.00
Keterangan : LAPTOP OPERASIONAL AHMAD MANSYUR			SUB TOTAL	9,300,000.00
Terbilang : # sembilan juta tiga ratus ribu rupiah #			POTONGAN	0.00
			PPN	0.00
			PPh	0.00
			TOTAL	9,300,000.00
Dibayarkan Oleh		Diperiksa Oleh	Disetujui Oleh	Diterima Oleh
 Dedy Setiawan		 Rizky Amalia Imama	 M. Azhari Su	 Mohammad Tatyudin




(Lanjutan) *Voucher* Pembelian & Pengeluaran

NAMA PERUSAHAAN 		PROYEK GREENLAND KEMANG	PENGELUARAN BANK No :  Tanggal : 05 Mar 2021	
SUMBER DANA Bank : MANDIRI A / C No : 1270009982156 Cheque No : - Cara Bayar : TRANSFER			DIBAYARKAN KEPADA Andy Fajar Rahmanto Depok	
NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	URAIAN	NILAI
1	6.02.09	Beban Perlengkapan Kantor	PENGADAAN & PEMASANGAN AC SPLIT (1PK - 6 UNIT) - MARKETING GALLERY	24,000,000.00
Keterangan : PENGADAAN & PEMASANGAN AC SPLIT (1PK - 6 UNIT) - MARKETING GALLERY			SUB TOTAL	24,000,000.00
Terbilang : # dua puluh empat juta rupiah #			POTONGAN	0.00
			PPN	0.00
			PPh	0.00
			TOTAL	24,000,000.00
Dibayarkan Oleh		Diperiksa Oleh	Disetujui Oleh	Diterima Oleh
 Dedy Setiawan		 Rizky Amalia Imama	 M. Azhari Sul	 Andy Fajar Rahmanto

(Lanjutan) *Voucher* Pembelian & Pengeluaran

NAMA PERUSAHAAN 		PROYEK GREENLAND KEMANG	PENGELUARAN BANK No :  Tanggal : 28 Aug 2021	
SUMBER DANA Bank : MANDIRI A / C No : 1270009982156 Cheque No : Cara Bayar : GIRO/CHECK		DIBAYARKAN KEPADA Mohammad Tatyudin Jakarta		
NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	URAIAN	NILAI
1	1.02.03.02.01	Peralatan Kantor Cabang	PRINTER EPSON GREENLAND KEMANG	2,550,000.00
Keterangan : PRINTER EPSON GREENLAND KEMANG			SUB TOTAL	2,550,000.00
Terbilang : # dua juta lima ratus lima puluh ribu rupiah #			POTONGAN	0.00
			PPN	0.00
			PPh	0.00
			TOTAL	2,550,000.00
Dibayarkan Oleh		Diperiksa Oleh	Disetujui Oleh	Diterima Oleh
 Dedy Setiawan		 Rizky Amalia Imama		 Mohammad Tatyudin

(Lanjutan) *Voucher* Pembelian & Pengeluaran

NAMA PERUSAHAAN 		PROYEK GREENLAND KEMANG	PENGELUARAN BANK No :  Tanggal : 28 Aug 2021	
SUMBER DANA Bank : MANDIRI A / C No : 1270009982156 Cheque No : Cara Bayar : GIRO/CHECK		DIBAYARKAN KEPADA Mohammad Tatyudin Jakarta		
NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	URAIAN	NILAI
1	1.02.03.02.01	Peralatan Kantor Cabang	2 UNIT MONITOR UNTUK SERVER DAN SALES GREENLAND KEMANG	2,880,000.00
Keterangan : 2 UNIT MONITOR UNTUK SERVER DAN SALES GREENLAND KEMANG			SUB TOTAL	2,880,000.00
Terbilang : # dua juta delapan ratus delapan puluh ribu rupiah #			POTONGAN	0.00
			PPN	0.00
			PPh	0.00
			TOTAL	2,880,000.00
Dibayarkan Oleh		Diperiksa Oleh	Disetujui Oleh	Diterima Oleh
 Dedy Setiawan		 Rizky Amalia Imama		 Mohammad Tatyudin

Lampiran 14
(Lanjutan) *Voucher* Pembelian & Pengeluaran

NAMA PERUSAHAAN 		PROYEK GREENLAND KEMANG	PENGELUARAN BANK No :  Tanggal : 30 Oct 2021	
SUMBER DANA Bank : MANDIRI A / C No : 1270009982158 Cheque No : Cara Bayar : TRANSFER		DIBAYARKAN KEPADA Mohammad Tatyudin Jakarta		
NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	URAIAN	NILAI
1	1.02.03.02.01	Peralatan Kantor Cabang	LAPTOP OPERASIONAL SIFA	8,950,000.00
Keterangan : LAPTOP OPERASIONAL SIFA			SUB TOTAL	8,950,000.00
Terbilang : # delapan juta sembilan ratus lima puluh ribu rupiah #			POTONGAN	0.00
			PPN	0.00
			PPh	0.00
			TOTAL	8,950,000.00
Dibayarkan Oleh		Diperiksa Oleh	Disetujui Oleh	Diterima Oleh
 Dedy Setiawan		 Rizky Amalia Imama	 Mohammad Tatyudin	 Mohammad Tatyudin



KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
UNIVERSITAS PEMBANGUNAN NASIONAL VETERAN JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS

Jalan Rumah Sakit Fatmawati, Pondok Labu, Jakarta Selatan 12450
Telepon 021-7656971, Fax 021-7656904
Laman : www.feb.upnvj.ac.id , e-mail : febupnvj@upnvj.ac.id

KARTU MONITOR

NAMA : Abeliwa Zulfan Sukses Billiton Putra Islami
NIM : 1910102049
PROGRAM STUDI : AKUNTANSI PROGRAM DIPLOMA TIGA
KONSENTRASI : Auditing
DOSEN PEMBIMBING : Dr.Ni Putu Widiastuti,SE,M.Si.CSRS
JUDUL : Pengujian Substantive Atas Audit Aset Tetap PT.AZS Oleh Kantor Akuntan Publik Joachim Adhi Piter Poltak & Rekan

NO	TANGGAL	POKOK BAHASAN	PARAF PEMBIMBING
1	19/02/2022	Bimbingan 1	<i>[Signature]</i>
2	26/05/2022	Pengajuan BAB 1,2,3,4 dan Revisi	<i>[Signature]</i>
3	27/05/2022	Revisi Bab 1,2,3	<i>[Signature]</i>
-4	28/05/2022	ACL Tugas akhir	<i>[Signature]</i>
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Catat

- Kartu monitor agar dilampirkan pada waktu Skripsi/PKL diajukan kepada Kepala Program pada saat pendaftaran ujian Proposal/Skripsi/PKL
- Judul Skripsi/PKL hanya berlaku 1 (satu) tahun sejak Pengambilan Skripsi/PKL saat pengisian KRS (Berlaku sampai dengan 31Maret/31Oktober 20.....)*

Jakarta, 26 Mei 2022
Setuju untuk digandakan
Dosen Pembimbing

[Signature]

(Dr.Ni Putu Widiastuti,SE,M.Si.CSRS)

*)coret yang tidak perlu