

## BAB V

### PENUTUP

#### 5.1. Kesimpulan

Berdasarkan hasil pemahaman dan evaluasi pengendalian internal pembelian bahan baku yang telah dilakukan pada PT Qumicon Indonesia, maka penulis mengambil kesimpulan sebagai berikut :

1. Pengendalian internal pembelian bahan baku dari luar dan dalam Daerah Istimewa Yogyakarta, dinilai belum efektif untuk asersi *cut-off* dan asersi *classification*. Ketidakefektifan ini karena kurang mendapatkan akses dari perusahaan untuk melakukan inspeksi pada prosedur pencatatan utang dan untuk menilai apakah utang telah dicatat dalam akun yang benar. Sehingga seluruh rancangan pengendalian tidak dapat berjalan dengan baik. Sedangkan pengendalian yang menangkal risiko pada asersi *occurrence*, *accuracy* dan *completeness* adalah efektif.
2. Pembelian bahan baku pada PT Qumicon Indonesia tidak didasarkan pada pemilihan harga yang ditawarkan oleh pemasok.
3. Kenaikan nilai tukar mata uang asing menjadi risiko tersendiri yang tidak bisa dihindari oleh PT Qumicon Indonesia pada pembelian bahan baku yang berasal dari luar negeri.

## 5.2. Keterbatasan

Penelitian ini memiliki beberapa keterbatasan yaitu

1. Keseluruhan uji pengendalian dan pembuatan tabel penaksiran risiko tidak berdasarkan pada kertas kerja audit yang sesungguhnya seperti yang dilakukan auditor pada Kantor Akuntan Publik (KAP) karena sebagian besar KAP di Yogyakarta belum menggunakan *International Standards On Auditing* (ISA) sehingga informasi mengenai ISA sulit didapatkan. Penelitian ini merupakan interpretasi dari buku audit berbasis ISA karangan Tuanakotta (2014).
2. Pemahaman mengenai prosedur pencatatan utang untuk penilaian pada risiko pengendalian pada asersi *cut off*, hanya dilakukan melalui wawancara kepada bagian akuntansi dan tidak dilakukan inspeksi karena peneliti tidak diberi akses untuk memperoleh informasi tersebut.

## 5.3. Saran

Berdasarkan hasil penelitian dan pembahasan yang telah dilakukan, maka untuk dapat meningkatkan efektivitas pengendalian internal pembelian bahan baku PT Qumicon Indonesia maka penulis memberi saran sebagai berikut

1. Pembelian bahan baku sebaiknya berdasarkan pada surat permintaan penawaran harga dari pemasok. Surat permintaan penawaran harga berguna agar perusahaan memperoleh kepastian bahwa harga bahan baku yang dibeli merupakan harga yang bersaing dan dapat

pengurangi risiko bawaan seperti pembelian dengan harga yang lebih mahal.

2. Melakukan aktivitas lindung nilai (*hedging*) untuk mengurangi timbulnya risiko bisnis yang tidak terduga akibat perubahan nilai tukar mata uang asing dengan menggunakan instrumen derivatif.
3. Pada bukti pengeluaran kas sebaiknya menggunakan dokumen dengan nomor urut tercetak agar lebih mudah dilakukan pengawasan dan mencegah penggunaannya lebih dari satu kali.

**DAFTAR PUSTAKA**

- Hall, James A., (2007), *Sistem Informasi akuntansi*, Edisi 4, Salemba Empat, Jakarta.
- Hapwood, WS., dan George, HB.,(2000), *Sistem Informasi Akuntansi*, Jilid 2, Edisi 6, Salemba Empat, Jakarta.
- Mulyadi, (2008), *Sistem Akuntansi*, Salemba Empat, Jakarta.
- Putri, Shelvyna, Moch. Dzulkirom AR dan Dwiatmanto,(2014), “Evaluasi Sistem Pembelian Bahan Baku Dan Pengeluaran Kas Dalam Mendukung Pengendalian Intern Studi Kasus Pada PT Malang Indah Genteng Rajawali Malang, *Jurnal Administrasi Bisnis*, V12 (1) Agustus
- Tuanakotta, Theodorus M., (2014), *Audit Berbasis ISA (International Standards On Auditing)*,Salemba Empat, Jakarta.
- Zatogo, W.G, (2008), “Efektivitas Sistem Pengendalian Intern Pembelian Bahan Baku Studi Kasus Pada PT Surya Intrindo Mandiri Surabaya”, *skripsi*, Fakultas Ekonomi Universitas Sanata Dharma. (tidak dipublikasikan)



# PT. QUMICON INDONESIA

TRAFFIC LIGHT • LPJU • RAMBU

KANTOR PUSAT :

JL. KAPT. P. TENDEAN NO. 50 JOGJAKARTA 55252

TELP. 0274 - 373131 FAX : 0274 - 411307

Email : qumicon\_indonesia@yahoo.com

Website : www.qumicon.com

## SURAT KETERANGAN

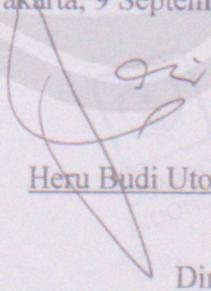
Dengan surat ini menerangkan :

Nama : Tekla Prety Hapsari  
NPM : 110418793  
Fakultas / Jurusan : Ekonomi / Akuntansi  
Universitas : Atma Jaya Yogyakarta

Telah melakukan penelitian skripsi di perusahaan dengan judul "EVALUASI EFEKTIVITAS PENGENDALIAN INTERNAL TERHADAP SISTEM PEMBELIAN BAHAN BAKU PADA PT QUMICON INDONESIA".

Dengan surat keterangan ini dibuat untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Yogyakarta, 9 September 2015

  
Heru Budi Utomo, S.Si

Direktur

LAMPU PENGATUR LALU LINTAS (TRAFFIC LIGHT) ~  
MARKA JALAN (ROAD MARKING)  
RAMBU-RAMBU (ROAD SIGN)  
PAKU JALAN (ROAD STUD)  
PAGAR JALAN (ROAD RAIL)  
PENGAMAN JALAN (DELINIATOR)  
KESELAMATAN SARANA PERHUBUNGAN  
ALAT UJI KENDARAAN BERMOTOR  
LAMPU PENERANGAN JALAN UMUM (SOLARCELL)

**QUMICON™**  
TRAFFIC SIGNALS

**APLIKASI KIRIMAN UANG**

an:  RTGS     SKNBI *TDAM*     Lainnya

No. Rekening	Rupiah
001.921.000575	678.177.500
<i>678.177.500</i>	
<i>001.111.000.328</i>	

Validasi

*539*

No. Rekening	Rupiah
001.943.000440	30.000
Jumlah	

**PENERIMA :**  
 Nama : *PT. Pura Barutama*  
 Alamat :  
 No. Telepon :  
 Bank : *mandiri*  
 No. Rekening : *135.000.415.22.007*

*PT. Pura Barutama*  
*Jl. ...*  
*37313*  
*Dikirimkan*  
*Karen C. Pipit, Dama*  
*37377*  
*31.02.1012.1246.0005*

Berita :  
 (Wajib diisi untuk setoran ≥ Rp. 100 juta)  
 Sumber dana : *Praktis Distribusi*  
 Tujuan penggunaan dana : *keuntungan maks. k.w. dan*

18/12/2015  
*Dama*  
 Teller :

Tanda tangan  
 Teller :  
  
 26 AUG 2015

Pengirim menyetujui sepenuhnya syarat-syarat dan ketentuan seperti yang tercantum dibalik aplikasi ini.  
 Sesuai dengan Peraturan Bank Indonesia tentang Prinsip Mengenal Nasabah

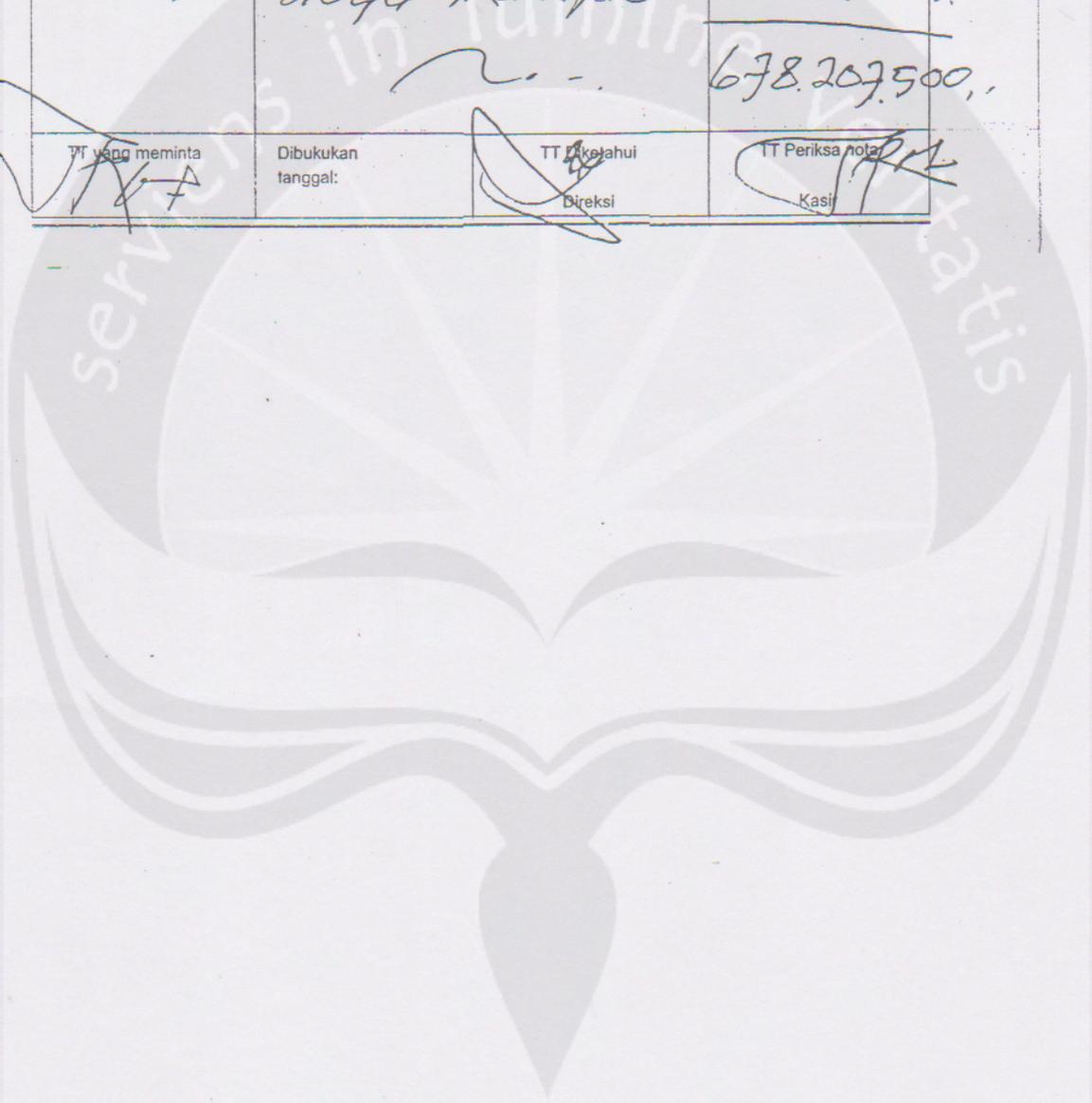
Kas Keluar

# PT. QUMICON INDONESIA YOGYAKARTA

Tanggal : 26 Agustus 2005 No. Voucher : 539 Kk  
Jumlah Uang Rp : 678.177.500..

Terbilang Enam Ratus Tujuh puluh delapan juta Seratus tujuh puluh enam  
ribu Lima Rib

Nama Rekening	Keterangan	Jumlah
B Matproy	Pemang Guardreal & Cat Marka.	
	Hutang Toka. Pt. Pura. Borotama.	
LC067	Transf : Biaya transfer	678.177.500 30.000..
		<u>678.207.500,,-</u>
TT yang meminta	Dibukukan tanggal:	TT diketahui Direksi
<i>[Signature]</i>		TT Periksa nota Kasir <i>[Signature]</i>



**PT. Pura Berutama**

**KEPADA**

**PT. QUMICON INDONESIA**

**YOGYAKARTA**

**Office: Jl. AKBP Agil Kusumadya 203. Kudus 59347. Indonesia  
(062-291) 444361/444363 (hunting 30 lines). Fax: (062-291) 444403/432586**



ISO Certified Company

*serviciens in lumine veritatis*



# PT. Pura Barutama

Kepada Yth

QUMICON INDONESIA PT  
YOGYAKARTA

Kudus, 03 Agustus 2015

Up. Bagian Finance & Accounting

Dengan hormat,

Dengan ini kami memberitahukan mengenai saldo piutang yang sudah dan akan jatuh tempo bulan Agustus 2015 dengan perincian sbb :

Page 1 of

No.	Nomor Faktur	MU	Nomor PO	Tg. Faktur	ToP	Jt. Tempo	Nominal	Valas	Titipan
1	FF119215022642641	IDR	022/PO.QM/2015-1	10-06-15	30	10-07-15	83,240,000.00	BARTUL	
2	FF119215022642644	IDR	022/PO.QM/2015	22-06-15	30	22-07-15	289,000,000.00	MWARI	
3	FF119215022643083	IDR	022/PO.QM/2015	22-06-15	30	22-07-15	256,800,000.00	-	
4	FF119215022643084	IDR	026/PO.QM/2015	27-06-15	30	27-07-15	49,137,500.00	SORONG	
SUBTOTAL							678,177,500.00		

Total 678,177,500.00

Keterangan : Tanda \* menunjukkan bahwa dokumen pembayaran belum cair

Apabila diantara faktur-faktur tersebut sudah ada yang dibayar dengan giro atau transfer, mohon segera diinformasikan kepada PT. Pura Barutama Perwakilan Kudus

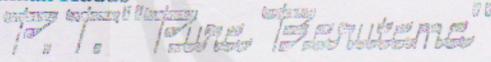
telp. 0291-444361 ext. 1565 atau ke email : collector\_jateng@kudus.puragroup.com

Demikian pemberitahuan kami, atas perhatian dan kerjasamanya kami ucapkan terima kasih.

Hormat kami,

PT. Pura Barutama

Perwakilan Kudus

  
PT. Pura Barutama  
JL. A.K.B.P. AGIL KUSUMADYA 203  
TELP. (0291) 444361 - 0  
KUDUS

TANDA TERIMA  
FAKTUR KOMERSIAL & PAJAK

TE2C0000000072429

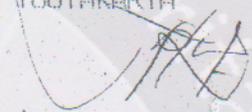
PT. OPTICON INDONESIA PT, YOGYAKARTA

NO. FAKTUR	NOMOR FAKTUR KOMERSIAL	NOMOR FAKTUR PAJAK	JUMLAH (Rp.)	JATUH TEMPO
06/2015	FF119215022642641	010.002-15.22642641	83,240,000.00	10/07/2015
			83,240,000.00	

Delapan Puluh Tiga Juta Dua Ratus Empat Puluh Ribu #

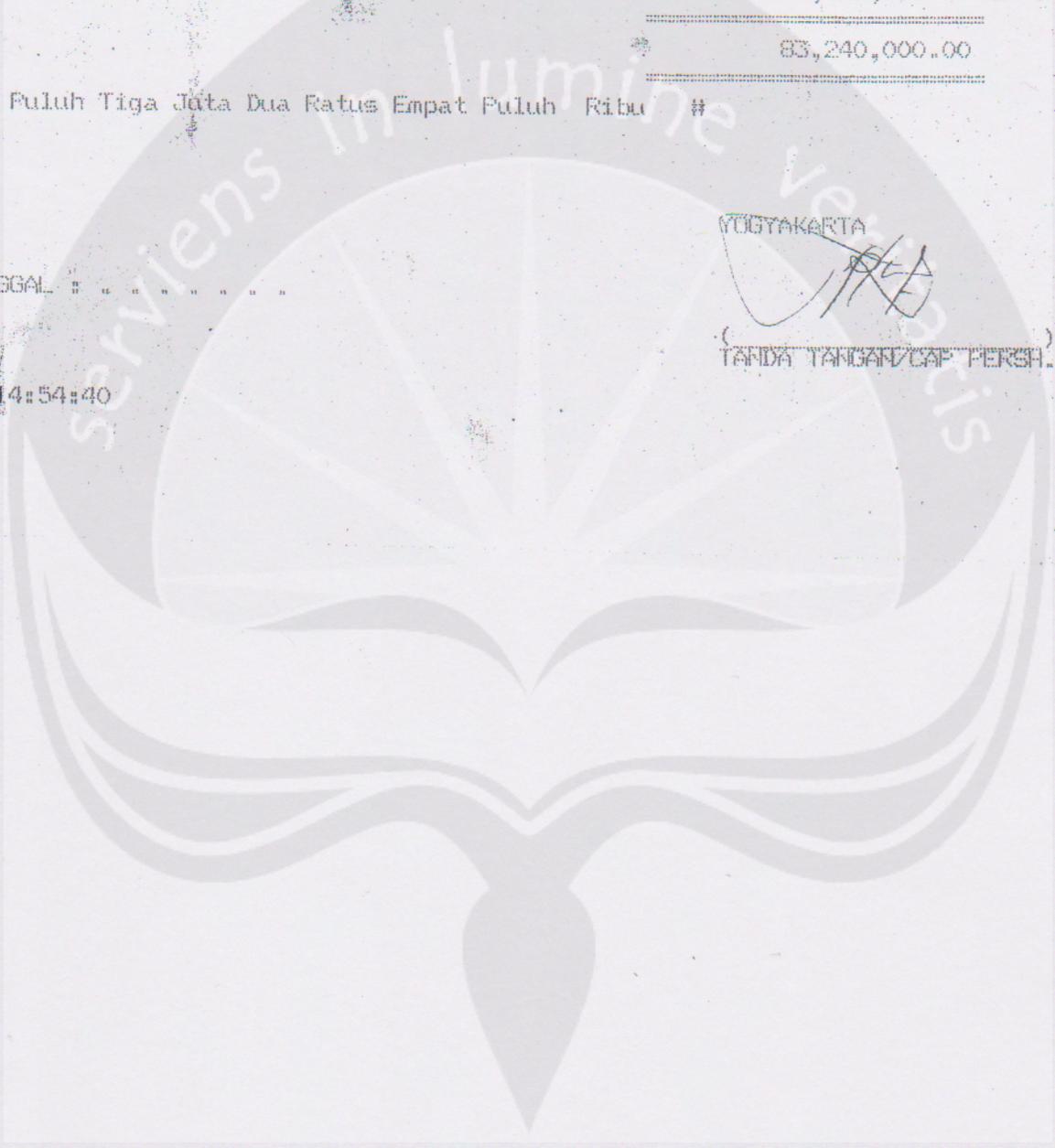
TANGGAL : .....

YOGYAKARTA



(TANDA TANGAN/CAP PERSH.)

15:14:54:40





**QUMICON  
INDONESIA**

### Surat Penerimaan Barang

No. Form :

No. Revisi :

PT QUMICON INDONESIA

022 / PORM / 2015 - 1

Nama Supplier : *Rumbantama*

No. Surat Pesan :

No. Pengiriman :

No. Penerimaan :

No	Kode	Deskripsi	QTY	Satuan	Harga	Total
		Guard Rail	172	470.000	80.840.000	}
		end section	4	350.000	1.400.000	
		Post	2	415.000	830.000	
		Block Rail	2	85.000	170.000	
<b>Total</b>						<b>83.240.000</b>

Yogyakarta, 09-06-15

*[Signature]*  
Suroto

**BARUTAMA**  
 Jl Kusumadya 203  
 361-5

Kudus, 10 Juni 2015

Faktur No.: FF-1522642641/JTG/PMC/06/15

TOP: 30 HARI

427.7-092.000

Tgl. Jatuh Tempo: 10 Juli 2015

PT. QUMICON INDONESIA  
 JL. KAPT.P. TENDEAN NO.50 WIROBRAJAN

YOGYAKARTA - 55252  
 02.265.116.0-541.000

Pembayaran harap ditransfer ke:  
 AC CIMB Niaga Cab. Kudus  
 040-01-05144-00-6  
 a/n PT. PURA BARUTAMA

Jenis Barang	Ukuran	Banyaknya	Harga Satuan IDR	Jumlah IDR
MIL	6 MM	172	470,000.00	80,840,000.00
TON	6 MM	4	350,000.00	1,400,000.00
PECE	6 MM	2	415,000.00	830,000.00
	6 MM	2	85,000.00	170,000.00
15(022/PO.QM/2015-1)			Harga Jual	83,240,000.00
			Potongan	-
			Dasar Pengenaan Pajak	75,672,727.00
			P P N ....10%.....	7,567,273.00
			Yang Harus Dibayar	83,240,000.00

Delapan puluh tiga juta dua ratus empat puluh ribu rupiah #

S.E. & O

09/06/15



Cek/Giro Bilyet dianggap sah  
 dan ditandatangani di bagian belakang  
 dan ditandatangani di bagian belakang/Clearing

Dicetak 06/07/2015 12:25 by sys.

ARUTAMA

Agil Kusumadya 203, PO Box 29  
432223 (4 Lines), 432483 (4 Lines)  
432586, Tlx. 22295 puraks ia

Kode Form SP : F.PPC.07.01

Kudus, 09 June 2015

Kepada Yth, QUMICON INDONESIA PT  
JL. RING ROAD BARAT TUNDAN, TAMAN TIR  
KASIHAN - BANTUL

SURAT PENGANTAR

No. 864/PMC/09/06/15  
PO No. PO19200000000003815  
PO Ext. 022/PO.QM/2015-1

Permat,  
kami kirimkan ke alamat Via :  
barang tersebut di bawah ini :

K 15 23 JB

Sopir : *Purjan*

NONEM001

JMLAH KIRIM	JUMLAH TTL	SATUAN	NAMA BARANG	UKURAN
	172.00	METER	GUARD RAIL	6 MM
	4.00	PCS	END SECTION	
	2.00	PCS	POST	6 MM
	2.00	PCS	BLOCK PIECE	6 MM
	180.00	PCS		

an :

Satpam

Bag/Cudang

Diterima,

Pengirim,

*(Arif M)*

*(Suroti)*

*(NURISA IZ)*

Nama terang harus dicantumkan

Nama terang/cap

Nama teran

15 10:14:33AM

Halaman :

## Faktur Pajak

Nomor Seri Faktur Pajak : 010.002-15.22642641

Kena Pajak

PURA BARUTAMA  
 AKBP R. AGIL KUSUMADYA 203 , KUDUS  
 21.427.7-092.000

Barang Kena Pajak / Penerima Jasa Kena Pajak

QUMICON INDONESIA  
 KAPT.P. TENDEAN NO.50 WIROBRAJAN YOGYAKARTA - 55252  
 265.116.0-541.000

Nama Barang Kena Pajak / Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termin
RAIL 172 x 470.000	80.840.000,00
SECTION 4 x 350.000	1.400.000,00
POST 2 x 415.000	830.000,00
LOCK PIECE 2 x 85.000	170.000,00
Penggantian	83.240.000,00
ongongan Harga	0,00
ang Muka	
enaan Pajak	75.672.727,00
x Dasar Pengenaan Pajak	7.567.273,00
M (Pajak Penjualan Barang Mewah)	0,00

Menurut ketentuan yang berlaku, Direktorat Jenderal Pajak mengatur bahwa Faktur Pajak ini telah ditandatangani secara elektronik sehingga tidak memerlukan tanda tangan basah pada Faktur Pajak ini.

KUDUS, 10 Juni 2015



SETYO UTOMO



## PT. QUMICON INDONESIA

Add: Jl. Kapt. P. Tendean No. 50 Yogyakarta 55252

Tel: +62 274-373131 Fax: +62 274-411307

E-mail: [qumicon\\_indonesia@yahoo.com](mailto:qumicon_indonesia@yahoo.com) Website: [www.qumicon.com](http://www.qumicon.com)

### PURCHASE ORDER (PO)

No.PO	022/PO.QM/2015-1
Tgl/Bln/Th	1-Jun-15
Supplier	PT PURA KUDUS
Up	Bp. Yusuf
Telp/Fax	
email	<a href="mailto:yusuf_sutomo@kudus.puragroup.com">yusuf_sutomo@kudus.puragroup.com</a>

No.	Description	Qty	Price unit	Amount
1	Guad rail Manokwari	172 m'		
	Block Piece 6 mm	2 bh		
	Post + blocking 4,5 mm	2 set		
	Terminal End	4 bh		

- Pengiriman segera
- Alamat Kirim : PT QUMICON INDONESIA  
JL Ring road Barat Tundan  
Tamantirto Kasihan Bantul

PT QUMICON INDONESIA

ttd

Heru budi Utomo

TANDA TERIMA  
FAKTUR KOMERSIAL & PAJAK

220000000072431

QUMICON INDONESIA PT, YOGYAKARTA

AL R	NOMOR FAKTUR KOMERSIAL	NOMOR FAKTUR PAJAK	JUMLAH (Rp.)	JATUH TEMPO
	1/2015 FF119215022642644	010.002-15.22642644	289,000,000.00	22/07/2015
			289,000,000.00	

Ratus Delapan Puluh Sembilan Juta #

TANGGAL : . . . . .

YOGYAKARTA  
  
(TANDA TANGAN/CAP PERUSAHAAN)

15 14:55:19



**QUMICON  
INDONESIA**

### Surat Penerimaan Barang

No. Form :

No. Revisi :

PT QUMICON INDONESIA

012/PO QM/2015

Nama Supplier : *Purabanetama*

No. Surat Pesan :

No. Pengiriman :

No. Penerimaan :

No	Kode	Deskripsi	QTY	Satuan	Harga	Total
		<i>Thermoplashe</i>	<i>20 Ton</i>	<i>13.000</i>	<i>260.000.000</i>	<i>29.000.000</i>
		<i>Gless beal</i>	<i>2 Ton</i>	<i>14.500</i>	<i>29.000.000</i>	
<b>Total</b>						<i>29.000.000</i>

Yogyakarta, 20-6-15

*[Signature]*  
Suroto

**BARUTAMA**

Kusumadya 203  
361-5

Kudus, 22 Juni 2015

Faktur No.:

FF-1522642644/JTG/PMC/06/15

TOP: 30 HARI

Tgl. Jatuh Tempo: 22 Juli 2015

427.7-092.000

PT. QUMICON INDONESIA  
JL. KAPT.P. TENDEAN NO.50 WIROBRAJAN

YOGYAKARTA - 55252  
02.265.116.0-541.000

Pembayaran harap ditransfer ke:  
AC CIMB Niaga Cab. Kudus  
040-01-05144-00-6  
a/n PT. PURA BARUTAMA

Jenis Barang	Ukuran	Banyaknya	Harga Satuan IDR	Jumlah IDR
ELASTIC V-03 NON ASST		20,000	13,000.00	260,000,000.00
ROAD D-03 ( PTR )		2,000	14,500.00	29,000,000.00
14(022/PO.QM/2015)		Harga Jual		289,000,000.00
		Potongan		-
		Dasar Pengenaan Pajak		262,727,273.00
		P P N .....10%.....		26,272,727.00
		Yang Harus Dibayar		289,000,000.00

# Dua ratus delapan puluh sembilan juta rupiah #

S.E. & O

06/20/06/15



METRA TERAPAN

Direktora Jendral

006000

444361

00196207

SETYO UTOMO

01200247

Cek/Giro Bilyet dianggap sah  
jilvet tersebut diuangkan/Clearing

RUTAMA

Kusumadya 203, PO Box 29  
32223 (4 Lines), 432483 (4 Lines)  
32586, Tlx. 22295 puraks ia

Kode Form SP : F.PPC.07.01

Kudus, 20 June 2015

Kepada Yth, QUMICON INDONESIA PT  
MANOKWARI MANOKWARI - PAPUA

SURAT PENGANTAR

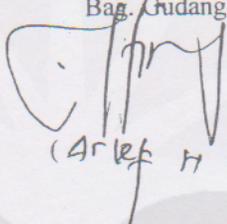
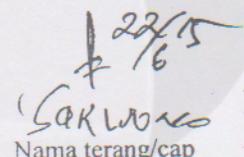
No. 877/PMC/20/06/15  
PO No. PO19200000000003814  
PO Ext. 022/PO.QM/2015

mat,  
kami kirimkan ke alamat Via : Tronton  
g tersebut di bawah ini :

K1922GB Fadlon  
K1924DK Sopir : KUNDORI

LAH KIRIM	JUMLAH TTL	SATUAN	NAMA BARANG	UKURAN
	20,000.00	KG	THERMOPLASTIC V-03 NON ASSTHO (C)	
	2,000.00	KG	GLASS BEAD D-03 (PTR)	
	22,000.00	KG		

1: Satpam Bag. Gudang Diterima, Pengirim


( Arif H ) ( Sakwono ) ( NUR ISA IZZ )  
 Nama terang harus dicantumkan Nama terang/cap Nama terang  
 8:41:30AM Halaman :

# Faktur Pajak

Nomor Seri Faktur Pajak : 010.002-15.22642644

Kena Pajak

PURA BARUTAMA  
AKBP R. AGIL KUSUMADYA 203 , KUDUS  
121.427.7-092.000

Barang Kena Pajak / Penerima Jasa Kena Pajak

QUMICON INDONESIA  
KAPT.P. TENDEAN NO.50 WIROBRAJAN YOGYAKARTA - 55252  
265.116.0-541.000

Nama Barang Kena Pajak / Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termin
HERMOPLASTIC V-03 NON ASSTHO (C) p 13.000 x 20.000	260.000.000,00
GLASS BEAD D-03 ( PTR ) p 14.500 x 2.000	29.000.000,00
Penggantian	289.000.000,00
potongan Harga	0,00
ang Muka	
enaan Pajak	262.727.273,00
x Dasar Pengenaan Pajak	26.272.727,00
M (Pajak Penjualan Barang Mewah)	0,00

ketentuan yang berlaku, Direktorat Jenderal Pajak mengatur bahwa Faktur Pajak ini telah ditandatangani secara elektronik sehingga tidak  
tanjang basah pada Faktur Pajak ini.

KUDUS, 22 Juni 2015



SETYO UTOMO

TANDA TERIMA  
FAKTUR KOMERSIAL & PAJAK

00000000072493

PT. QUMICON INDONESIA PT., YOGYAKARTA

ALUR	NOMOR FAKTUR KOMERSIAL	NOMOR FAKTUR PAJAK	JUMLAH (Rp.)	JATUH TEMPO
	/2015 FF119215022643083	010.002-15.22643083	256,800,000.00	22/07/2015
			256,800,000.00	

atus Lima Puluh Enam Juta Delapan Ratus Ribu #

TANGGAL : . . . . .

YOGYAKARTA

(TANDA TANGAN/CAF PERSH.)

5 15:06:31

**BARUTAMA**

Agil Kusumadya 203  
44361-5

Kudus, 22 Juni 2015

Faktur No.: FF-1522643083/JTG/PMC/06/15

TOP: 30 HARI

Tgl. Jatuh Tempo: 22 Juli 2015

21.427.7-092.000

PT. QUMICON INDONESIA  
JL. KAPT.P. TENDEAN NO.50 WIROBRAJAN  
YOGYAKARTA - 55252  
02.265.116.0-541.000

Pembayaran harap ditransfer ke:  
AC CIMB Niaga Cab. Kudus  
040-01-05144-00-6  
a/n PT. PURA BARUTAMA

Jenis Barang	Ukuran	Banyaknya	Harga Satuan IDR	Jumlah IDR
RAIL	4.5 MM	600	410,000.00	246,000,000.00
SECTION		20	350,000.00	7,000,000.00
PIECE	4.5 MM	10	315,000.00	3,150,000.00
	4.5 MM	10	65,000.00	650,000.00

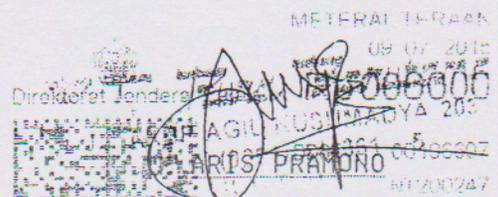
3814(022/PO.QM/2015)

Harga Jual	256,800,000.00
Potongan	-
Dasar Pengenaan Pajak	233,454,545.00
P P N ....10%.....	23,345,455.00
Yang Harus Dibayar	256,800,000.00

# Dua ratus lima puluh enam juta delapan ratus ribu rupiah #

S.E. & C

PMC/20/06/15



Angka Cek/Giro Bilyet dianggap sah  
jika Bilyet tersebut diuangkan/Clearing

Dicetak 08/07/2015 12:07 by sys.

RUTAMA

Jl Kusumadya 203, PO Box 29  
432223 (4 Lines); 432483 (4 Lines)  
432586, Tlx. 22295 puraks ia

Kode Form SP : F.PPC.07.01

Kudus, 20 June 2015

Kepada Yth, QUMICON INDONESIA PT  
MANOKWARI MANOKWARI - PAPUA

**SURAT PENGANTAR**

No. 878/PMC/20/06/15  
PO No. PO19200000000003814  
PO Ext. 022/PO.QM/2015

mat,

kami kirimkan ke alamat Via :  
ng tersebut di bawah ini :

K 1881 AR Sopir : NONEM001

MLAH KIRIM	JUMLAH TTL	SATUAN	NAMA BARANG	UKURAN
	600.00	METER	GUARD RAIL	4.5 MM
	20.00	PCS	END SECTION	
	10.00	PCS	POST	4.5 MM
	10.00	PCS	BLOCK PIECE	4.5 MM
	640.00	PCS		

n :

Satpam

Bag. Gudang

Diterima,

Pengirim

287 0918

(Arif H)

(SAP Woro)

(NUR ISA IZZ)

Nama terang harus dicantumkan

Nama terang/cap

Nama terang

8:44:52AM

Halaman :

nomor Seri Faktur Pajak : 010.002-15.22643083

Kena Pajak

PURA BARUTAMA  
KABUPATEN R. AGIL KUSUMADYA 203 , KUDUS  
021.427.7-092.000

Barang Kena Pajak / Penerima Jasa Kena Pajak

PT. QUMICON INDONESIA  
KAPT.P. TENDEAN NO.50 WIROBRAJAN YOGYAKARTA - 55252  
0265.116.0-541.000

Nama Barang Kena Pajak / Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termin
TRACK RAIL 1410.000 x 600	246.000.000,00
RAIL SECTION 1350.000 x 20	7.000.000,00
POST 1315.000 x 10	3.150.000,00
LOCK PIECE 165.000 x 10	650.000,00
Penggantian	256.800.000,00
Penyesuaian Harga	0,00
Uang Muka	
Pengenaan Pajak	233.454.545,00
Nilai Dasar Pengenaan Pajak	23.345.455,00
Pajak (Pajak Penjualan Barang Mewah)	0,00

Menurut ketentuan yang berlaku, Direktorat Jenderal Pajak mengatur bahwa Faktur Pajak ini telah ditandatangani secara elektronik sehingga tidak memerlukan tanda tangan basah pada Faktur Pajak ini.

KUDUS, 22 Juni 2015



ARIS PRAMONO



# PT. QUMICON INDONESIA

Add: Jl. Kapt. P. Tendean No. 50 Yogyakarta 55252

Tel: +62 274-373131 Fax: +62 274-411307

E-mail: [qumicon\\_indonesia@yahoo.com](mailto:qumicon_indonesia@yahoo.com) Website: [www.qumicon.com](http://www.qumicon.com)

## PURCHASE ORDER (PO)

No.PO	026/PO.QM/2015
Tgl/Bln/Th	23-Jun-15
Supplier	PT PURA KUDUS
Up	Bp. Yusuf
Telp/Fax	
email	yusuf_sutomo@kudus.puragroup.com

No.	Description	Qty	Price unit	Amount
1	Cat Marka - Thermoplastik - Glassbead	3250kg 475 kg		

- Pengiriman segera

Alamat Kirim :

PT QUMICON INDONESIA /CV QUIN

Ringroad Barat Tundan Tamantirto

Kasih Bantul

PT QUMICON INDONESIA

ttd

Heru budi Utomo

TANDA TERIMA  
FAKTUR KOMERSIAL & PAJAK

00000000072494

: QUMICON INDONESIA PT, YOGYAKARTA

AL	NOMOR FAKTUR KOMERSIAL	NOMOR FAKTUR PAJAK	JUMLAH (Rp.)	JATUH TEMPO
	2015 FF119215022643084	010.002-15.22643084	49,137,500.00	27/07/2015
			49,137,500.00	

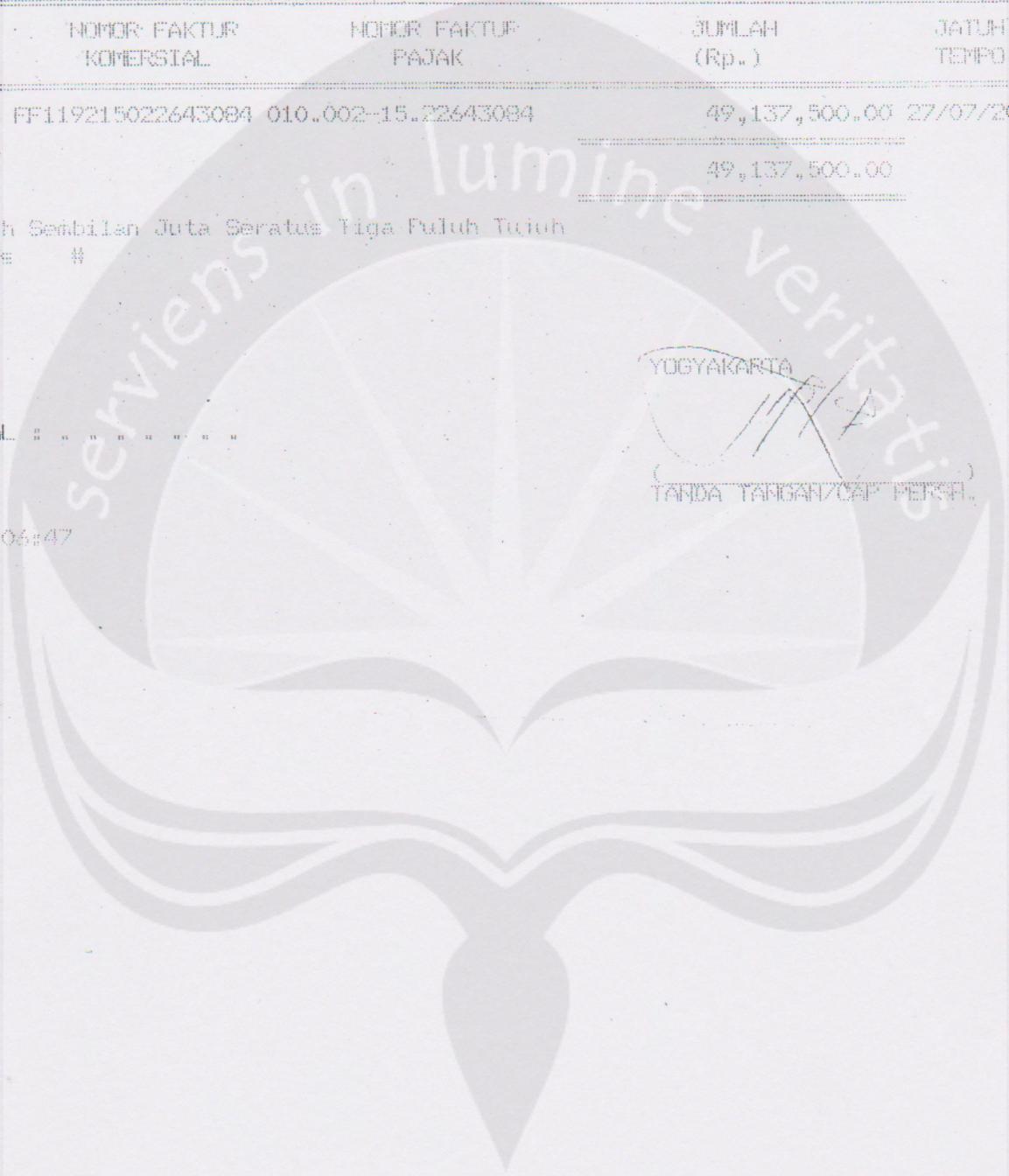
Puluh Sembilan Juta Seratus Tiga Puluh Tujuh  
Ratus #

ANGGAL : .....

5 15#06#47

YOGYAKARTA

(TANDA TANGAN/CAP PERUSAHAAN)





**QUMICON  
INDONESIA**

## Surat Penerimaan Barang

No. Form :

No. Revisi :

PT QUMICON INDONESIA

Nama Supplier : *Kurapantune*  
No. Pengiriman :

No. Surat Pesan : *022/PO&M/2015*  
No. Penerimaan :

No	Kode	Deskripsi	QTY	Satuan	Harga	Total
		<i>General rail 11mm x 600</i>	<i>410.000</i>		<i>246.000.000</i>	<i>956.800.000</i>
		<i>Rail + blocking</i>	<i>10 set</i>		<i>7.000.000</i>	
		<i>Block piece 45mm</i>	<i>10 set</i>		<i>315.000</i>	
		<i>Terminal end</i>	<i>20 bh</i>		<i>68.000</i>	

Total

*956.800.000*

Yogyakarta,

*20-06-15*

*[Signature]*  
Suroto



**QUMICON  
INDONESIA**

## Surat Penerimaan Barang

No. Form :

No. Revisi :

PT QUMICON INDONESIA

Nama Supplier : *Kurabentama*

No. Surat Pesan : *026/PO. QM/2015*

No. Pengiriman :

No. Penerimaan :

No	Kode	Deskripsi	QTY	Satuan	Harga	Total
		<i>termoplastik</i>	<i>3250</i>	<i>13000</i>	<i>42.250.000</i>	
		<i>Glassbead</i>	<i>475</i>	<i>14.500</i>	<i>6.887.500</i>	

Total

*19.137.500*

Yogyakarta, *26-06-15*

*[Signature]*  
*Suroto*

**PT. PURA BARUTAMA**

R. Agil Kusumadya 203  
 Jl. 444361-5,  
 47

Kudus, 27 Juni 2015

Faktur No.: FF-1522643084/JTG/PMC/06/15

TOP: 30 HARI

Tgl. Jatuh Tempo: 27 Juli 2015

01.121.427.7-092.000

Yth. : PT. QUMICON INDONESIA  
 JL. KAPT.P. TENDEAN NO.50 WIROBRAJAN  
 YOGYAKARTA - 55252  
 02.265.116.0-541.000

Pembayaran harap ditransfer ke:  
 AC CIMB Niaga Cab. Kudus  
 040-01-05144-00-6  
 a/n PT. PURA BARUTAMA

Jenis Barang	Ukuran	Banyaknya	Harga Satuan IDR	Jumlah IDR
MOPLASTIC V-03 NON ASST (C)		3,250	13,000.00	42,250,000.00
SS BEAD D-03 ( PTR )		475	14,500.00	6,887,500.00

2-3842(026/PO.QM/2015)

Harga Jual	49,137,500.00
Potongan	-
Dasar Pengenaan Pajak	44,670,455.00
P P N ....10%.....	4,467,045.00
<b>Yang Harus Dibayar</b>	<b>49,137,500.00</b>

# Empat puluh sembilan juta seratus tiga puluh tujuh ribu lima ratus - S.E. &  
 rupiah #

0/PMC/26/06/15



METERAI TERAA  
 Direktorat Jenderal Pajak  
 ARIS PRAMONO  
 0019660  
 NT20024

dengan Cek/Giro Bilyet dianggap sah  
 Giro Bilyet tersebut diuangkan/Clearing

Dicetak 08/07/2015 12:07 by sys.

RUTAMA

Kusumadya 203, PO Box 29  
32223 (4 Lines), 432483 (4 Lines)  
92586, Tlx. 22295 puraks ia

Kode Form SP : F.PPC.07.01

Kudus, 26 June 2015

Kepada Yth, QUMICON INDONESIA PT  
MANOKWARI MANOKWARI-PAPUA

SURAT PENGANTAR

No. 890/PMC/26/06/15  
PO No. PO19200000000003842  
PO Ext. 026/PO.QM/2015

at,  
ami kirimkan ke alamat Via :  
g tersebut di bawah ini :

K1403 QC

Sopir : Muchlis NONEM001

LAH KIRIM	JUMLAH TIL	SATUAN	NAMA BARANG	UKURAN
	3,250.00	KG	THERMOPLASTIC V-03 NON ASSTHO (C)	
	475.00	KG	GLASS BEAD D-03 (PTR)	
	3,725.00	KG		

Satpam

Bag. Gudang

Diterima,

Pengirim,

( )  
6Ar (2f H

CV. DINAS  
Jl. Tanjung Wiri  
GKB  
KRESIK KOTA BARU  
Nama terang cap

( )  
NUR ISA IZZ

Nama terang harus dicantumkan

2:33:06AM

Nama terang

Halaman :

Nomor Seri Faktur Pajak : 010.002-15.22643084

Kena Pajak

PURA BARUTAMA  
AKBP R. AGIL KUSUMADYA 203 , KUDUS  
121.427.7-092.000

Barang Kena Pajak / Penerima Jasa Kena Pajak

QUMICON INDONESIA  
KAPT.P. TENDEAN NO.50 WIROBRAJAN YOGYAKARTA - 55252  
265.116.0-541.000

Nama Barang Kena Pajak / Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termin
HERMOPLASTIC V-03 NON ASSTHO (C) p 13.000 x 3.250	42.250.000,00
GLASS BEAD D-03 ( PTR ) p 14.500 x 475	6.887.500,00
Penggantian	49.137.500,00
Potongan Harga	0,00
Uang Muka	
Penaan Pajak	44.670.455,00
x Dasar Pengenaan Pajak	4.467.045,00
M (Pajak Penjualan Barang Mewah)	0,00

Ketentuan yang berlaku, Direktorat Jenderal Pajak mengatur bahwa Faktur Pajak ini telah ditandatangani secara elektronik sehingga tidak ada tangan basah pada Faktur Pajak ini.

KUDUS, 27 Juni 2015



ARIS PRAMONO



# PT. QUMICON INDONESIA

Add: Jl. Kapt. P. Tendean No. 50 Yogyakarta 55252

Tel: +62 274-373131 Fax: +62 274-411307

E-mail: [qumicon\\_indonesia@yahoo.com](mailto:qumicon_indonesia@yahoo.com) Website: [www.qumicon.com](http://www.qumicon.com)

## PURCHASE ORDER (PO)

No.PO	022/PO.QM/2015
Tgl/Bln/Th	3-Jun-15
Supplier	PT PURA KUDUS
Up	Bp. Yusuf
Telp/Fax	
email	yusuf_sutomo@kudus.puragroup.com

No.	Description	Qty	Price unit	Amount
1	Guad rail Manokwari Post + Blocking 4,5mm block piece 4,5 mm Terminal End	600 m' 10 set 10 set 20 bh		
2	Material Marka Manokwari Thermoplastik Glassbead	20 ton 2 ton		

- Pengiriman segera
- Alamat Kirim : PT QUMICON INDONESIA  
JL Ring road Barat Tundan  
Tamantirto Kasihan Bantul

PT QUMICON INDONESIA

ttd