

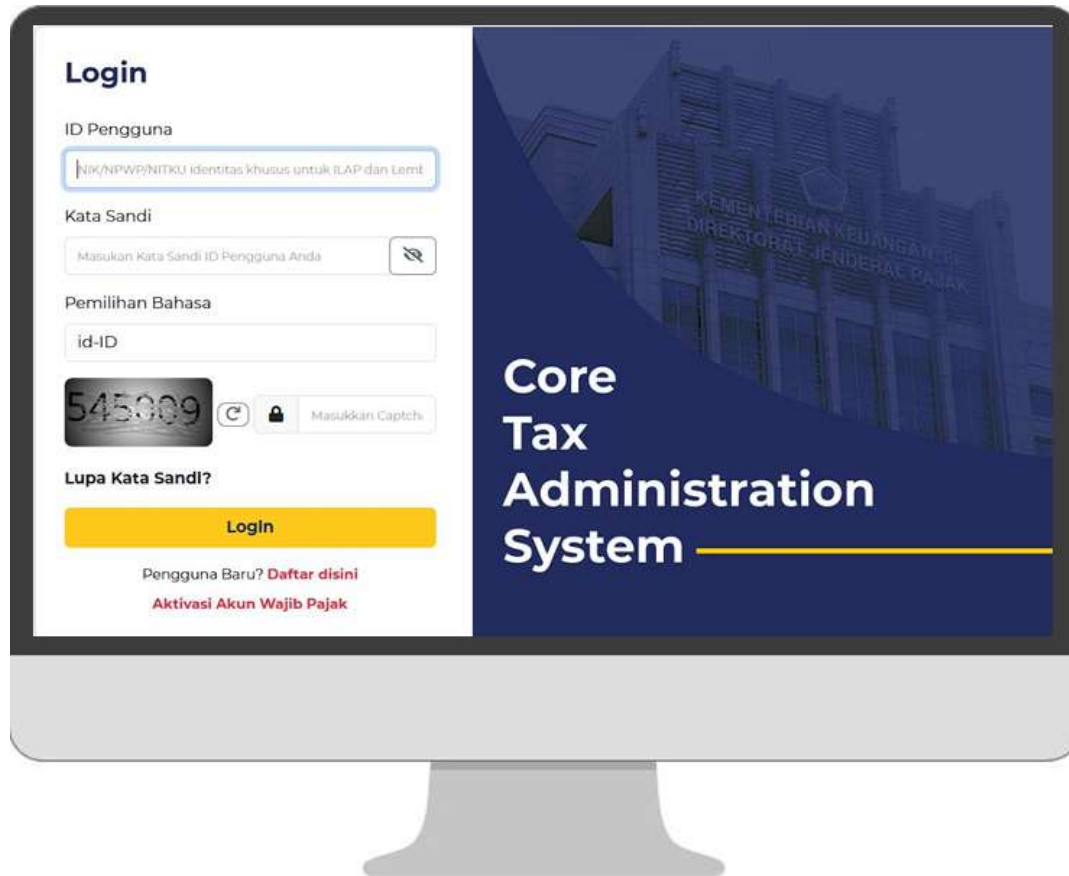


CORETAX

Pelaporan SPT Tahunan Badan 2025

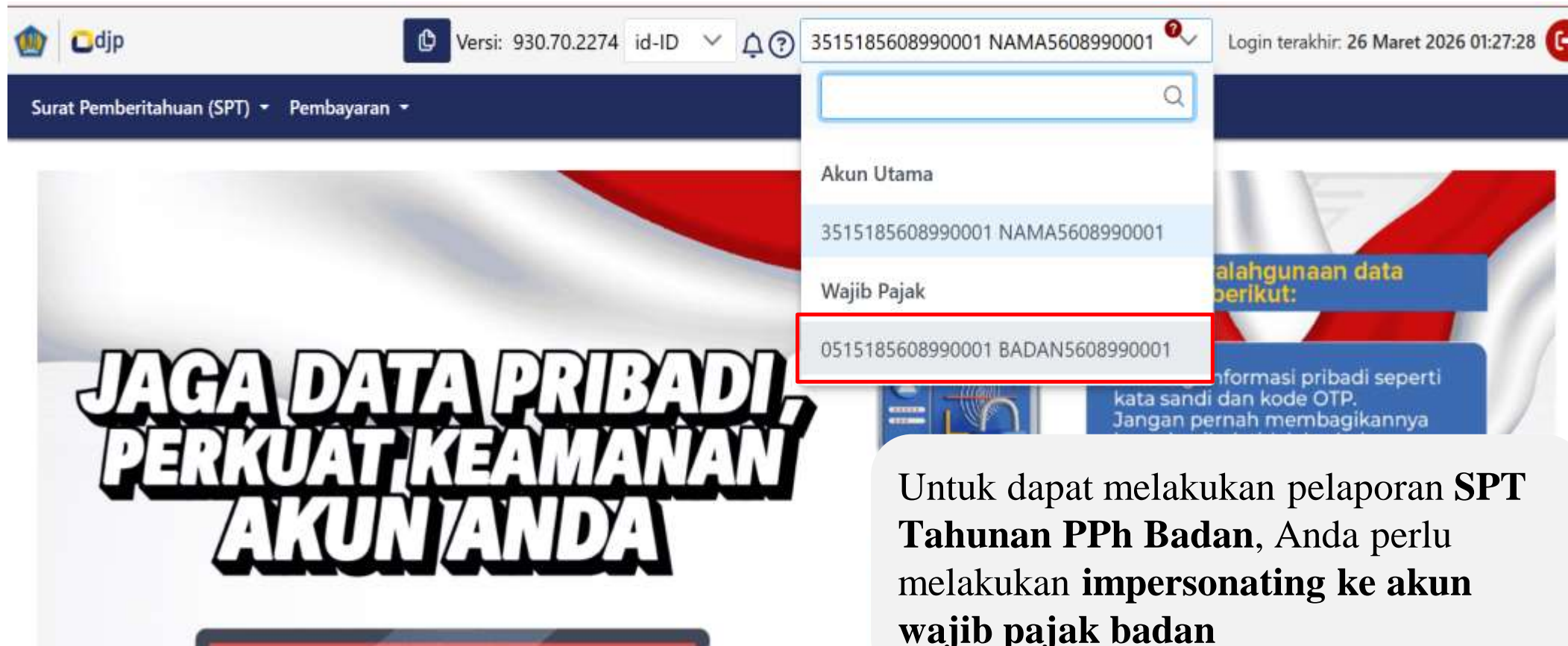
Perusahaan Manufaktur

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan



1. Buka Laman **coretaxdj.pajak.go.id**
2. Login dengan :
 - ID pengguna (PIC atau pegawai yang ditunjuk)
 - Kata Sandi
 - Kode Keamanan
3. Tekan login

Lakukan Impersonating



The screenshot shows the DJP (Direktori Jenderal Pajak) online portal. At the top, there's a navigation bar with the DJP logo, version information (Versi: 930.70.2274), and a user ID (id-ID). A dropdown menu is open, showing the user's current account (Akun Utama) and a list of available accounts for impersonation. The account selected for impersonation is '0515185608990001 BADAN5608990001', which is highlighted with a red box. Below the impersonation list, there's a warning message: 'JAGA DATA PRIBADI, PERKUAT KEAMANAN AKUN ANDA' (Protect your personal data, strengthen your account security). To the right, there's a login history section showing the last login on 26 Maret 2026 at 01:27:28. A text box on the right explains that impersonation requires personal information like passwords and OTP codes, and warns against sharing them.

Untuk dapat melakukan pelaporan **SPT Tahunan PPh Badan**, Anda perlu melakukan **impersonating** ke akun **wajib pajak badan**

Pilih Modul SPT



Versi: 930.70.2274 id-ID 0515185608990001 BADAN5608990001

Surat Pemberitahuan (SPT) ▾ Pembayaran ▾

Surat Pemberitahuan (SPT)

Lindungi diri Anda dari peny... dengan langkah sederhana b...

1 Lindungi in... kata sandi... Jangan per... kepada pih...

2

1. Pada akun badan pilih **modul SPT**
2. Pilih menu **Surat Pemberitahuan (SPT)**

Buat Konsep SPT

You are currently impersonating user: NAMA5608990001 - 3515185608990001!

 **djpp**  Versi: 930.70.2274 id-ID   0515185608990001 BADAN5608990001  Login terakhir: 26 Maret 2026 08:28:10

Surat Pemberitahuan (SPT) ▾ Pembayaran ▾

**051518560899
0001**
BADAN5608990001

Surat Pemberitahuan
(SPT)

Konsep SPT

SPT Menunggu
Pembayaran

SPT Dilaporkan

SPT Ditolak

SPT Dibatalkan



SPT Belum Disampaikan

 **Buat Konsep SPT**






    

Jenis Pajak	Jenis Surat Pemberitahuan Pajak	Periode Pajak	Nomor Objek Pajak	Model Surat Pemberitahuan Paj
-------------	---------------------------------	---------------	-------------------	-------------------------------

**Klik Buat
Konsep SPT**

Pilih Jenis SPT

You are currently impersonating user: NAMA5608990001 - 3515185608990001!

  Versi: 930.70.2274 id-ID   0515185608990001 BADAN5608990001  Login terakhir: 26 Maret 2026 08:28:10

Surat Pemberitahuan (SPT) ▾ Pembayaran ▾

051518560899
0001
BADAN5608990001

Surat Pemberitahuan (SPT)

Konsep SPT

SPT Menunggu Pembayaran

SPT Dilaporkan

SPT Ditolak

SPT Dibatalkan

Buat Konsep SPT

1

2

3


Pilih Jenis Pajak Pilih Periode Pelaporan SPT Pilih Jenis SPT

Langkah 1. Pilih Jenis SPT yang akan dilaporkan

PPh Badan

PPN

PPh Pasal 21/26









Next

1. Pilih Jenis SPT PPh Badan
2. Klik Next/Lanjut

Pilih Tahun Pajak

You are currently impersonating user: - |

  Versi: 1.1.2-build-2089 id-ID    Login terakhir: 26 March 2026 11:34:50 

Portal Saya ▾ e-Faktur eBupot ▾ **Surat Pemberitahuan (SPT)** ▾ Pembayaran ▾ Buku Besar Layanan Wajib Pajak ▾ Manajemen Akses ▾

Surat Pemberitahuan (SPT)

- Konsep SPT
- SPT Menunggu Pembayaran
- SPT Dilaporkan
- SPT Ditolak
- SPT Dibatalkan

Buat Konsep SPT

1

2

3

Pilih Jenis Pajak

Pilih periode pelaporan SPT

Pilih Jenis SPT

Langkah 2. Pilih periode pelaporan SPT

Jenis Surat Pemberitahuan Pajak : **SPT PPh Badan Rupiah**

Jenis Periode SPT *

☐ SPT Bagian Tahun Pajak

☒ **SPT Tahunan**

Periode dan Tahun Pajak *

Pilih Periode dan Tahun Pajak ▾

Januari - Desember 2025






Kembali

1. Pilih Jenis Periode **SPT Tahunan**
2. Pilih masa Pajak **Januari-Desember 2025**

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pilih Model SPT

You are currently impersonating user: - |

  Versi: 1.1.2-build-2089 id-ID   Login terakhir: 26 March 2026 11:34:50 

Portal Saya ▾ e-Faktur eBupot ▾ **Surat Pemberitahuan (SPT)** ▾ Pembayaran ▾ Buku Besar Layanan Wajib Pajak ▾ Manajemen Akses ▾

Buat Konsep SPT

1 2 3
Pilih Jenis Pajak Pilih periode pelaporan SPT Pilih Jenis SPT


Langkah 3. Pilih Jenis SPT

Jenis Surat Pemberitahuan Pajak : SPT PPh Badan Rupiah
Jenis Periode SPT : SPT Tahunan
Periode dan Tahun Pajak : Januari - Desember 2025

Model SPT *

Normal X ▾

Kembali



Surat Pemberitahuan (SPT)

Konsep SPT

SPT Menunggu Pembayaran

SPT Dilaporkan

SPT Ditolak

SPT Dibatalkan

1. Pilih **Normal** (untuk pelaporan pertama kali)
2. Pilih **Buat konsep SPT**

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Laba Rugi & Neraca

PT A			
NERACA			
Periode 31 Desember 2025			
Aktiva		Pasiva	
Aktiva Lancar		Kewajiban Lancar	
Kas dan Bank	900.000.000	Utang Usaha	600.000.000
Piutang Usaha	750.000.000	Utang Gaji	100.000.000
Persediaan Bahan Baku	250.000.000	Utang Pajak	150.000.000
Persediaan Barang Dalam Proses	150.000.000		
Persediaan Barang Jadi	300.000.000		
Total Aktiva Lancar	2.350.000.000	Total Kewajiban	850.000.000
Aktiva Tetap		Ekuitas	
Mesin Produksi	1.200.000.000	Modal Pemilik	1.950.000.000
Peralatan Pabrik	400.000.000	Laba Bersih Tahun Berjalan	1.150.000.000
Kendaraan Operasional	350.000.000		
Total Aset Tetap	1.950.000.000		
Akumulasi Penyusutan	-350.000.000		
Total Aset Tetap Bersih	1.600.000.000	Total Ekuitas	3.100.000.000
TOTAL ASET	3.950.000.000	TOTAL KEWAJIBAN + EKUITAS	3.950.000.000

PT A LABA RUGI 31 DESEMBER 2025

Penjualan Bersih	5.000.000.000
Harga Pokok Produksi	
Persediaan Bahan Baku Awal	300.000.000
Pembelian Bahan Baku	1.500.000.000
Persediaan Bahan Baku Akhir	-250.000.000
Bahan Baku yang Dipakai	1.550.000.000
Bahan Baku Dipakai	1.550.000.000
Tenaga Kerja Langsung	650.000.000
Biaya Overhead Pabrik	550.000.000
Total Biaya Produksi	2.750.000.000
Persediaan Barang Dalam Proses Awal	200.000.000
Total Biaya Produksi	2.750.000.000
Persediaan Barang Dalam Proses Akhir	-150.000.000
Harga Pokok Produksi	2.800.000.000
Persediaan Barang Jadi Awal	350.000.000
Harga Pokok Produksi	2.800.000.000
Persediaan Barang Jadi Akhir	-300.000.000
Harga Pokok Penjualan (HPP)	2.850.000.000
Penjualan Bersih	5.000.000.000
Harga Pokok Penjualan	-2.850.000.000
Laba Kotor	2.150.000.000
Beban Operasional	
Gaji Staff Kantor	450.000.000
Biaya Pemasaran	200.000.000
Transportasi & Distribusi	150.000.000
Listrik & Air Kantor	90.000.000
ATK & Administrasi	40.000.000
Penyusutan Aset Kantor	70.000.000
Total Beban Operasional	1.000.000.000
Laba Kotor	2.150.000.000
Beban Operasional	-1.000.000.000
Laba Bersih Sebelum Pajak	1.150.000.000

Pengisian SPT Induk

You are currently impersonating user: NAMA5608990001 - 3515185608990001!

Induk L2 L11-B

▼ HEADER

Tahun Pajak/Bagian Tahun Pajak: 2025

Status: NORMAL

Periode Pembukuan: 1 12

Metode Pembukuan/Pencatatan: Select an accounting method ▼

Posting SPT

Akuntansi Berbasis Akrua

Akuntansi Berbasis Kas

Akuntansi Berbasis Akrua

▼ A. IDENTITAS WAJIB PAJAK

1. NPWP: 0515185608990001

2. Nama: BADAN5608990001

3. Alamat Email: 1

4. Nomor Telepon: +6281234567890

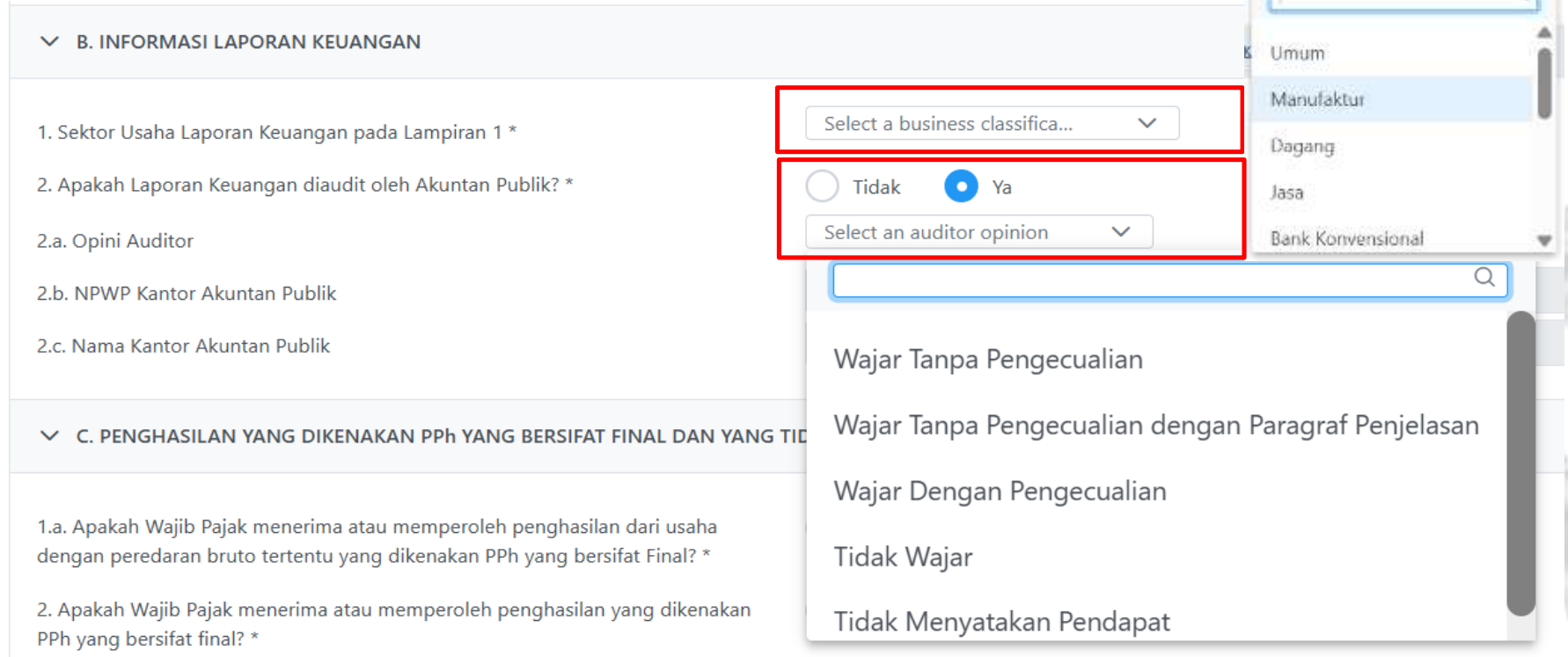
Sistem akan menampilkan **Induk, L2, dan L11-B** untuk pertama kali.

Wajib pajak akan dipandu untuk **mengisi kolom** yang ada pada **induk** dan **memilah lampiran mana yang perlu dilengkapi** melalui pertanyaan singkat sesuai dengan keadaan wajib pajak.

Pengisian SPT Induk

Pilih sektor usaha laporan keuangan pada lampiran 01, asumsi Perusahaan adalah manufaktur, sehingga akan mengaktifkan Lampiran L1-B.

Jika Perusahaan diaudit klik pilihan “Ya” dan isikan opini auditor, jika tidak maka pilih “Tidak”



B. INFORMASI LAPORAN KEUANGAN

1. Sektor Usaha Laporan Keuangan pada Lampiran 1 *

2. Apakah Laporan Keuangan diaudit oleh Akuntan Publik? *

2.a. Opini Auditor

2.b. NPWP Kantor Akuntan Publik

2.c. Nama Kantor Akuntan Publik

C. PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PPh YANG BERSIFAT FINAL DAN YANG TIDAK

1.a. Apakah Wajib Pajak menerima atau memperoleh penghasilan dari usaha dengan peredaran bruto tertentu yang dikenakan PPh yang bersifat Final? *

2. Apakah Wajib Pajak menerima atau memperoleh penghasilan yang dikenakan PPh yang bersifat final? *

Select a business classifica...

☐ Tidak ☒ Ya

Select an auditor opinion

Manufaktur

Umum

Manufaktur

Dagang

Jasa

Bank Konvensional

Wajar Tanpa Pengecualian

Wajar Tanpa Pengecualian dengan Paragraf Penjelasan

Wajar Dengan Pengecualian

Tidak Wajar

Tidak Menyatakan Pendapat

Pengisian SPT Induk

▼ C. PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PPh YANG BERSIFAT FINAL DAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK

1.a. Apakah Wajib Pajak menerima atau memperoleh penghasilan dari usaha dengan peredaran bruto tertentu yang dikenakan PPh yang bersifat Final? *

☒ Tidak ☐ Ya

① Tidak, silahkan lanjut pertanyaan berikutnya

2. Apakah Wajib Pajak menerima atau memperoleh penghasilan yang dikenakan PPh yang bersifat final? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

① Tidak, silahkan lanjut pertanyaan berikutnya

3. Apakah Wajib Pajak menerima atau memperoleh penghasilan yang tidak termasuk objek pajak? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

① Tidak, silahkan lanjut pertanyaan berikutnya

1. “Apakah WP menerima atau memperoleh penghasilan dari usaha dengan peredaran bruto tertentu yang dikenakan PPh Final?” kita pilih “tidak”, karena wajib pajak bukan merupakan wajib pajak dengan peredaran bruto tertentu
2. “Apakah Wajib Pajak menerima atau memperoleh penghasilan yang dikenakan PPh Final?” kita pilih “tidak” karena wajib pajak tidak menerima penghasilan yang bersifat final
3. “Apakah Wajib Pajak menerima atau memperoleh penghasilan yang tidak termasuk objek pajak?”. kita pilih “Tidak”

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian SPT Induk

▼ D. PENGHITUNGAN PPh

4. Penghasilan Neto Fiskal sebelum Fasilitas Pajak

0

5. Apakah Wajib Pajak memperoleh Fasilitas Perpajakan Dalam Rangka Penanaman Modal berupa pengurangan penghasilan netto? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

6. Apakah Wajib Pajak memperoleh Fasilitas Pengurangan Penghasilan Bruto untuk Kegiatan Praktik Kerja, Pemagangan, dan/atau Pembelajaran Dalam Rangka Pembinaan dan Pengembangan Sumber daya Manusia Berbasis Kompetensi Tertentu? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

7. Penghasilan Neto Fiskal Setelah Fasilitas Pajak

0

8. Apakah terdapat kerugian fiskal yang dapat dikompensasikan? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

9. Penghasilan Kena Pajak

0

10. Apakah Wajib Pajak memperoleh Fasilitas Pengurangan Penghasilan Bruto untuk Kegiatan Penelitian dan Pengembangan Tertentu? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

11. Tarif Pajak *

Please Select ▼

12. PPh Terutang

Please Select ▼

1. Tarif Ketentuan Umum sebagaimana Pasal 17 ayat (1) huruf b UU PPh

2. Tarif Fasilitas sebagaimana Pasal 17 ayat (2b) UU PPh

3. Tarif Fasilitas sebagaimana Pasal 31E ayat (1) UU PPh

4. Tarif Pajak Lainnya

Pengisian SPT Induk

▼ E. PENGURANG PPh TERUTANG

13. Apakah terdapat kredit pajak yang dibayarkan di luar negeri dan/atau dipotong/pungut oleh pihak lain?

☐ Tidak ☒ Ya

0

14. Angsuran PPh Pasal 25

15. Surat Tagihan Pajak PPh Pasal 25 (hanya pokok pajak)

0

16. Apakah Wajib Pajak memperoleh Fasilitas Pengurangan PPh Badan? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

1. Wajib Pajak dipandu untuk menjawab pertanyaan “Apakah terdapat kredit pajak yang dibayarkan di luar negeri dan/atau dipotong/pungut oleh pihak lain?” kita pilih “ya”
2. Angsuran PPh Pasal 25 akan terisi otomatis, sesuai dengan angsuran PPh 25 yang sudah dibayarkan
3. STP PPh Pasal 25 (Hanya pokok pajak) diisi dengan jumlah Pokok Pajak Pasal 25 pada tahun pajak dilaporkan yang telah dibayarkan oleh Wajib Pajak. Pada kondisi ini, kita tidak memiliki STP atas PPh Pasa 25
4. Tombol jawaban atas pertanyaan “Apakah Wajib Pajak memperoleh Fasilitas Pengurangan PPh Terutang?” kita pilih “tidak”

Pengisian SPT Induk

✓ F. PPh KURANG/LEBIH BAYAR

17.a. PPh yang Kurang/Lebih Bayar

0

17.b. Apakah terdapat Surat Keputusan Persetujuan Pengangsuran atau Penundaan Pembayaran Pajak?

☒ Tidak ☐ Ya

0

17.c. PPh yang masih harus dibayar atau lebih dibayar

0

18.a. PPh yang kurang atau lebih bayar pada SPT yang dibetulkan

0

18.b. PPh yang kurang atau lebih bayar karena pembetulan

19.a. Lebih Bayar pada Angka 17.a. atau 18.b. mohon untuk: (pilih salah satu): *

☐ dikembalikan melalui pemeriksaan ☐ dikembalikan melalui Pengembalian Pendahuluan

19.b. Informasi rekening

Pilih Rekening Bank

Nomor Rekening

Nama Bank

Nama Pemilik Rekening

Pengisian SPT Induk

✓ G. PERHITUNGAN ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN BERJALAN

20. Apakah Wajib Pajak merupakan Wajib Pajak tertentu yang harus menyampaikan Laporan Penghitungan Angsuran PPh Pasal 25? *



Tidak



Ya

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian SPT Induk

✓ H. PERNYATAAN TRANSAKSI

21.a. Apakah terdapat transaksi yang dipengaruhi hubungan istimewa atau transaksi dengan pihak yang merupakan penduduk tax haven country? ☒ Tidak ☐ Ya

21.b. Apakah Wajib Pajak berkewajiban menyampaikan Dokumen Penentuan Harga Transfer? * ☒ Tidak ☐ Ya

21.c. Apakah terdapat penanaman modal pada perusahaan afiliasi? * ☒ Tidak ☐ Ya

21.d. Apakah Wajib Pajak memiliki utang dari pemilik modal atau perusahaan afiliasi, dan/atau piutang ke pemilik modal atau perusahaan afiliasi? * ☒ Tidak ☐ Ya

21.e. Apakah Wajib Pajak membebankan biaya penyusutan dan/atau amortisasi fiskal? * ☐ Tidak ☒ Ya

21.f. Apakah Wajib Pajak membebankan biaya entertainment, biaya promosi dan penjualan, penggantian atau imbalan dalam bentuk natura dan/atau kenikmatan, dan piutang yang nyata-nyata tidak dapat ditagih? * ☒ Tidak ☐ Ya

21.g. Apakah Wajib Pajak memperoleh fasilitas perpajakan dalam rangka penanaman modal di bidang-bidang usaha tertentu dan/atau daerah-daerah tertentu selain pengurangan penghasilan neto? * ☒ Tidak ☐ Ya

21.h. Apakah Wajib Pajak memiliki sisa lebih yang digunakan untuk pembangunan dan pengadaan sarana dan prasarana? * ☒ Tidak ☐ Ya

21.i. Apakah Wajib Pajak menerima atau memperoleh penghasilan dividen dari luar negeri dan melaporkannya sebagai penghasilan yang tidak termasuk objek pajak? * ☒ Tidak ☐ Ya

21.j. Kelebihan PPh yang bersifat final atas penghasilan dari usaha dengan peredaran bruto tertentu yang dapat diajukan pengembalian pajak *

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian SPT Induk

a. 1. Laporan Keuangan/Laporan Keuangan yang Telah Diaudit*

+ Pilih

Unggah

X Batal

File yang Diunggah

a. 2. Laporan Keuangan Konsolidasian untuk Wajib Pajak Grup

+ Pilih

Unggah

X Batal

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian SPT Induk

b. Opini Audit

+ Pilih

Unggah

✕ Batal

File yang Diunggah

c. Laporan Keuangan Konsolidasian untuk Bentuk Usaha Tetap

+ Pilih

Unggah

✕ Batal

File yang Diunggah

d. Salinan Bukti Pembayaran atau Bukti Pemotongan sehubungan dengan Kredit Pajak Luar Negeri

+ Pilih

Unggah

✕ Batal

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian SPT Induk

e. Bukti Jenis Penanaman Kembali dan Realisasi Penanaman kembali untuk Bentuk Usaha Tetap

+ Pilih

Unggah

✕ Batal

File yang Diunggah

f. Surat Penghitungan Pengkreditan Pajak yang Telah Dibayar atau Dipotong/Dipungut atas Dividen yang Diterima dari Badan Usaha Luar Negeri (BULN) Nonbursa Terkendali Langsung, termasuk:

+ Pilih

Unggah

✕ Batal

File yang Diunggah

f. 1. Laporan Keuangan BULN Nonbursa Terkendali Langsung

+ Pilih

Unggah

✕ Batal

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian SPT Induk

g. Bukti Pembayaran Zakat atau Sumbangan
Keagamaan yang Sifatnya Wajib

+ Pilih

Unggah

Batal

File yang Diunggah

h. Laporan Wajib Pajak Dalam Rangka Pemenuhan
Persyaratan Penurunan Tarif PPh Bagi Wajib Pajak
Badan Dalam Negeri yang Berbentuk Perseroan
Terbuka

h. 1. Laporan Bulanan

+ Pilih

Unggah

Batal

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian SPT Induk

h.2. Laporan Kepemilikan Saham yang Memiliki Hubungan Istimewa	<div><div>+ Pilih</div><div>Unggah</div><div>X Batal</div></div>
File yang Diunggah	
i. Tanda Terima Elektronik Penyampaian Laporan per Negara (Country-by-Country Report)	<div><div>Cek</div></div>
j. Dokumen lainnya	<div><div>+ Pilih</div><div>Unggah</div><div>X Batal</div></div>

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian SPT Induk

▼ J. PERNYATAAN

Dengan menyadari sepenuhnya akan segala akibatnya termasuk sanksi-sanksi sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku, saya menyatakan bahwa apa yang telah saya beritahukan di atas beserta lampiran-lampirannya adalah benar, lengkap dan jelas.

Penandatangan * ☒ Wajib Pajak ☐ Kuasa Wajib Pajak

Tanda Tangan

NPWP

Nama

Jabatan

Simpan konsep

Bayar dan Laporkan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian SPT Induk



The screenshot shows the 'SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN' form. The top navigation bar includes 'Portal Saya', 'e-Faktur', 'eBupot', 'Surat Pemberitahuan (SPT)', 'Pembayaran', 'Buku Besar', 'Layanan Wajib Pajak', and 'Manajemen Akses'. The main title is 'SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN'. Below the title, there are tabs for 'Induk', 'L1-B', 'L2', 'L3', 'L4', 'L6', 'L8', 'L9', and 'L11-B'. The 'Induk' tab is selected. The form fields are as follows:

▼ HEADER	
Tahun Pajak/Bagian Tahun Pajak	2025
Status	NORMAL
Periode Pembukuan	1 12
Metode Pembukuan/Pencatatan	Pembukuan Stel... X ▼
Posting SPT	

Data terakhir diperbarui pada 27 Maret 2026 20:40:23 WIB, Jakarta (Server Time). Status COMPLETED

Ketentuan Pengisian lampiran

Lampiran Wajib diisi : L2 dan L11-B
Urutan pengisian Lampiran Lainnya : L1-B > L4 > L8 > L3 > L6 > L9 > L2 > L11-B

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L1-B

You are currently impersonating user: BADAN5608990001 - 0515185608990001!

  Versi: 930.70.2274 id-ID   0515185608990001 BADAN5608990001  Login terakhir: 26 Maret 2026 04:54:25 

Surat Pemberitahuan (SPT) ▾ Pembayaran ▾

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN

Induk L1-B L2 L3 L4 L6 L8 L9 L11-B

REKONSILIASI LAPORAN KEUANGAN - DAGANG COMPANY

HEADER	
Tahun Pajak	2025
NPWP	0515185608990001

 > A. LAPORAN LABA RUGI

 > B. LAPORAN POSISI KEUANGAN

Simpan konsep











Bayar dan Laporkan

[Pergi ke pencarian](#)

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L1-B

▼ A. LAPORAN LABA RUGI

TINDA KAN	KODE A KUN	NAMA AKUN	NILAI KOMERSIAL	TIDAK TERMASUK O BJEK PAJAK	DIKENAKAN PPh BER SIFAT FINAL	OBJEK PAJAK TIDAK FINAL	PENYESUAIAN FISKAL POSITIF	PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF	KODE PENYESUAIAN FISKAL	NILAI FISKAL
		Penjualan								
	4002	Penjualan Domestik								
	4003	Penjualan Ekspor								
	4004	Penjualan Bruto								
		Dikurangi:								
	4011	Retur								
	4012	Potongan Penjualan								
	4013	Penyesuaian Penjualan								
	4020	Penjualan Bersih								
		Harga Pokok Penjualan (HPP)								
	5001	Pembelian								
	5003	Beban Pengangkutan								
	5007	Beban Operasional Lainnya								
	5008	Persediaan - Awal								
	5009	Dikurangi: Persediaan - Akhir								
	5020	Jumlah HPP								
	4300	Laba Kotor								

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L1-B

UBAH

Kode Akun	4002
Keterangan	Penjualan Domestik
NILAI (KOMERSIAL)	Rp. 5.000.000.000
NON OBJEK PAJAK	Rp. 0
DIKENAKAN PPh FINAL	Rp. 0
TIDAK FINAL	Rp. 5.000.000.000
PENYESUAIAN FISKAL POSITIF	Rp. 0
PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF	Rp. 0
KODE PENYESUAIAN FISKAL	Please Select ▼
NILAI FISKAL (Sebelum Fasilitas Perpajakan)	Rp. 5.000.000.000

✕ Tutup 💾 Simpan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L1-B

UBAH	
Kode Akun	5311
Keterangan	Gaji, Tunjangan, Bonus, Honorarium, THR, dsb
NILAI (KOMERSIAL)	Rp. 350.000.000
NON OBJEK PAJAK	Rp.
DIKENAKAN PPh FINAL	Rp.
TIDAK FINAL	Rp. 350.000.000
PENYESUAIAN FISKAL POSITIF	Rp. 150.000.000
PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF	Rp.
KODE PENYESUAIAN FISKAL	FPO-01 Biaya yang dibebankan/dikeluarkan untuk kepentingan pribadi Wajib Pajak atau orang yang menjadi tan... ▼
NILAI FISKAL (Sebelum Fasilitas Perpajakan)	Rp. 200.000.000

✕ Tutup 💾 Simpan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L1-B

A. LAPORAN LABA RUGI										
TINDAKAN	KODE AKUN	NAMA AKUN	NILAI KOMERSIAL	TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK	DIKENAKAN PPh BER SIFAT FINAL	OBJEK PAJAK TIDAK FINAL	PENYESUAIAN FISKAL POSITIF	PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF	KODE PENYESUAIAN FISKAL	NILAI FISKAL
		Penjualan								
	4002	Penjualan Domestik	5.000.000.000	0	0	5.000.000.000	0	0		5.000.000.000
	4003	Penjualan Ekspor				0				0
	4004	Penjualan Bruto	5.000.000.000			5.000.000.000				5.000.000.000
		Dikurangi:								
	4011	Retur				0				0
	4012	Potongan Penjualan				0				0
	4013	Penyesuaian Penjualan				0				0
	4020	Penjualan Bersih	5.000.000.000			5.000.000.000				5.000.000.000
		Harga Pokok Produksi								
		Biaya Bahan Baku:								
	5021	Persediaan Awal Bahan Baku	300.000.000			300.000.000	0	0		300.000.000
	5022	Pembelian Bahan Baku	1.500.000.000			1.500.000.000	0	0		1.500.000.000
	5029	(Retur Pembelian Bahan Baku)				0				0
	5030	Jumlah Pembelian Bahan Baku	1.500.000.000			1.500.000.000				1.500.000.000
	5031	Bahan Baku Yang Tersedia Untuk Produksi	1.800.000.000			1.800.000.000				1.800.000.000
	5032	(Persediaan Akhir Bahan Baku)	250.000.000			250.000.000	0	0		250.000.000
	5040	Jumlah Biaya Bahan Baku	1.550.000.000			1.550.000.000				1.550.000.000
	5050	Biaya Tenaga Kerja Langsung	650.000.000			650.000.000	0	0		650.000.000
		Biaya Pabrikasi								
	5051	Biaya Tenaga Kerja Tidak Langsung				0				0
	5052	Biaya Pemeliharaan dan Perbaikan Mesin				0				0
	5058	Biaya Penyusutan dan Amortisasi				0				0

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L1-B

▼ B. LAPORAN POSISI KEUANGAN

KODE AKUN	NAMA AKUN	NILAI	KODE AKUN	NAMA AKUN	NILAI
Aset Lancar			Liabilitas Jangka Pendek		
1101	Kas dan Setara Kas	Rp. 900.000.000	2102	Utang Usaha - Pihak Ketiga	Rp. 600.000.000
1122	Piutang Usaha - Pihak Ketiga	Rp. 750.000.000	2103	Utang Usaha - Pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa	Rp.
1123	Piutang Usaha - Pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa	Rp.	2111	Utang Bunga	Rp.
1124	Piutang Lainnya - Pihak Ketiga	Rp.	2186	Liabilitas Kontrak	Rp.
1125	Piutang Lainnya - Pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa	Rp.	2187	Liabilitas Sewa Jangka Pendek	Rp.
1131	Cadangan Kerugian Penurunan Nilai - Aset Tidak Lancar	Rp.	2191	Utang Pajak	Rp. 150.000.000
1181	Aset Kontrak	Rp.	2192	Utang Dividen	Rp.
1200	Investasi	Rp.	2195	Beban yang Masih Harus Dibayar	Rp.
1402	Persediaan Bahan Baku	Rp. 250.000.000	2201	Utang Bank Jangka Pendek	Rp.
1403	Persediaan Barang Dalam Proses	Rp. 150.000.000	2202	Utang Jangka Panjang yang Jatuh Tempo dalam Satu Tahun	Rp.
1404	Persediaan Barang Jadi	Rp. 300.000.000	2203	Pendapatan Diterima di Muka	Rp.
1405	Aset yang Dimiliki Untuk Dijual	Rp.	2228	Liabilitas Jangka Pendek Lainnya	Rp. 100.000.000
1421	Biaya Dibayar di Muka	Rp.	Liabilitas Jangka Panjang		
1422	Pendapatan Diterima di Muka	Rp.	2301	Utang Bank Jangka Panjang	Rp.
1423	Pajak Dibayar di Muka	Rp.	2303	Utang Jangka Panjang-Pihak Ketiga	Rp.
1499	Aset lancar lainnya	Rp.	2304	Utang Jangka Panjang - Pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa	Rp.
Aset Tidak Lancar			2312	Liabilitas Sewa Jangka Panjang	Rp.
1501	Piutang Jangka Panjang	Rp.	2321	Liabilitas Pajak Tangguhan	Rp.

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

1524	Dikurangi : Akumulasi Penyusutan - Tanah dan Bangunan	Rp.	
1525	Peralatan	Rp.	
1526	Dikurangi: Akumulasi Penyusutan - Peralatan	Rp.	
1527	Mesin	Rp.	0
1528	Dikurangi : Akumulasi Penyusutan - Mesin	Rp.	0
1529	Aset Tetap Lainnya	Rp.	1.950.000.000
1530	Dikurangi : Akumulasi Penyusutan - Aset Tetap Lainnya	Rp.	350.000.000
1533	Aset Hak Guna	Rp.	
1534	Dikurangi: Akumulasi Penyusutan - Aset Hak Guna	Rp.	
1551	Investasi pada Perusahaan Asosiasi, Ventura Bersama dan Anak Perusahaan	Rp.	
1599	Investasi Jangka Panjang Lainnya	Rp.	
1600	Aset Tak Berwujud	Rp.	
1601	Dikurangi : Akumulasi Amortisasi-Aset Tak Berwujud	Rp.	
1611	Aktiva Pajak Tangguhan	Rp.	
1651	Klaim atas pengembalian pajak	Rp.	
1658	Cadangan Kerugian Penurunan Nilai - Aset Tidak Lancar	Rp.	
1698	Aset Tidak Lancar Lainnya	Rp.	
1700	Jumlah Aset	Rp.	3.950.000.000

2999	Jumlah Liabilitas	Rp.	850.000.000
Ekuitas			
3102	Modal Saham	Rp.	1.950.000.000
3120	Tambahan Modal Disetor	Rp.	
3200	Laba Ditahan	Rp.	1.150.000.000
3297	Pendapatan Komprehensif Lainnya	Rp.	
3298	Ekuitas Lainnya	Rp.	
3299	Jumlah Ekuitas	Rp.	3.100.000.000
3300	Jumlah Liabilitas dan Ekuitas	Rp.	3.950.000.000

Simpan Konsep

Bayar dan Laporkan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L4

Versi: 1.1.2-build-2089 id-ID  

Login terakhir: 26 Maret 2026 11:34:50 

Portal Saya  e-Faktur  eBupot  Surat Pemberitahuan (SPT)  Pembayaran  Buku Besar  Layanan Wajib Pajak  Manajemen Akses 

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN

XML Monitoring

Induk L1-B L2 L3 **L4** L6 L8 L9 L11-B

PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PAJAK FINAL DAN DAFTAR PENGHASILAN YANG BUKAN OBJEK PAJAK

HEADER

Tahun Pajak

2025

Nomor Identitas WP

 A. PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PPh YANG BERSIFAT FINAL

+ Add

TINDAKAN	NPWP PEMOTONG/PEMUNGUT 	NAMA PEMOTONG/PEMUNGUT 	KODE OBJEK PAJAK 	OBJEK PAJAK	DASAR PENGENAAN PAJAK (Rupiah) 	TINGKAT (%) 	PPH FINAL TERUTANG (Rupiah) 
	<div><div></div><div></div></div>	<div><div></div><div></div></div>	<div><div></div><div></div></div>		<div><div></div><div></div></div>	<div><div></div><div></div></div>	<div><div></div><div></div></div>
Tidak ada data yang ditemukan.							
					TOTAL	0	0

Menampilkan 0 sampai 0 dan 0 entri     10 

 B. PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L4

▼ A. PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PPh YANG BERSIFAT FINAL

+ Add

🔄 📄 📄 📄 📄

TINDAKAN	NPWP PEMOTONG/PEMUNGUT ↑↓	NAMA PEMOTONG/PEMUNGUT ↑↓
	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Tidak ada data yang ditemukan.		

▼ B. PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK

TINDAKAN	NO.	KODE ↑↓	JENIS PENGHASILAN ↑↓	SUMBER PENGHASILAN ↑↓	PENGHASILAN BRUTO(Rp) ↑↓
----------	-----	---------	----------------------	-----------------------	--------------------------

PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PPh YANG BERSIFAT FINAL

NPWP Pemotong/Pemungut *

Nama Pemotong/Pemungut *

Objek Pajak *

Dasar Pengenaan Pajak (Rupiah) *

Tingkat (%) * %

PPh Final Terutang (Rupiah)

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L8

 Versi: 1.1.2-build-2089 id-ID  Login terakhir: 26 Maret 2026 11:34:50

Portal Saya • e-Faktur • eBupot • Surat Pemberitahuan (SPT) • Pembayaran • Buku Besar • Layanan Wajib Pajak • Manajemen Akses •

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN XML Monitoring

Induk L1-B L2 L3 L4 L6 **L8** L9 L11-B

PERHITUNGAN FASILITAS PENGURANGAN TARIF PPh BAGI WAJIB PAJAK BADAN DALAM NEGERI BERDASARKAN PASAL 31E AYAT (1) UNDANG-UNDANG PPh

HEADER

TAHUN PAJAK

2025

NPWP

PERHITUNGAN FASILITAS PENGURANGAN TARIF PPh BAGI WAJIB PAJAK BADAN DALAM NEGERI BERDASARKAN PASAL 31E AYAT (1) UNDANG-UNDANG PPh


NO.	DESKRIPSI	AMOUNT (Rupiah)
1.	Jumlah Peredaran Bruto	
	Jumlah Peredaran Bruto	Rp. 5.000.000.000
2.	Penghasilan Kena Pajak	
	Penghasilan Kena Pajak dari bagian peredaran bruto yang memperoleh fasilitas	Rp. 1.104.000.000
	Penghasilan Kena Pajak dari bagian peredaran bruto yang tidak memperoleh fasilitas	Rp. 46.000.000
3.	Pajak Terutang	
	PPh Terutang atas Penghasilan Kena Pajak dari bagian peredaran bruto yang memperoleh fasilitas	Rp. 121.440.000
	PPh Terutang atas Penghasilan Kena Pajak dari bagian peredaran bruto yang tidak memperoleh fasilitas	Rp. 10.120.000
	Jumlah PPh Terutang	Rp. 131.560.000

Simpan Konsep

Bayar dan Laporkan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L3



Versi: 1.1.2-build-2089 id-ID Baru ?

Login terakhir: 26 Maret 2026 11:34:50

Portal Saya e-Faktur eBupot Surat Pemberitahuan (SPT) Pembayaran Buku Besar Layanan Wajib Pajak Manajemen Akses

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN

Induk L1-B L2 **L3** L4 L6 L8 L9 L11-B

XML Monitoring

DAFTAR PAJAK PENGHASILAN YANG DIPOTONG/ DIPUNGUT OLEH PIHAK LAIN

HEADER

TAHUN PAJAK

2025

Nomor Identitas WP

A. PENGHASILAN DARI LUAR NEGERI

+ Tambah

TINDAKAN	NO.	POTONG PAJAK		TANGGAL TRANSAKSI/ PEMBAYARAN PPh	JENIS PENGHASILAN	PENGHASILAN NETO (RUPIAH)	PPh YANG DIBAYAR/DIPOTONG/TERUTANG DI LUAR NEGERI			JUMLAH KREDIT PAJAK YANG DAPAT DIPERHITUNGKAN (Rp)								
		NAMA	NEGARA				NILAI (Rp)	MATA UANG	NILAI DALAM MATA UANG ASING									
		<input type="text"/>	<div>Silakan Pilih</div>		<div>Silakan Pilih</div>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<div>Silakan Pilih</div>	<input type="text"/>	<input type="text"/>								
Tidak ada data untuk ditampilkan.																		
		JUMLAH		0		0		0		0								
Menampilkan 0 sampai 0 dari 0 entri																		
										10								
PENGEMBALIAN/PENGURANGAN PAJAK PENGHASILAN LUAR NEGERI (PASAL 24) YANG TELAH DIKREDITKAN UNTUK TAHUN SEBELUMNYA										0								
JUMLAH PAJAK PENGHASILAN YANG DIBAYAR DI LUAR NEGERI YANG DAPAT DIPERHITUNGKAN DALAM TAHUN BERJALAN										0								

B. PPh YANG DIPOTONG/DIPUNGUT PIHAK LAIN

+ Tambah

Hapus Semua

Impor data

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L3

B. PPh YANG DIPOTONG/DIPUNGUT PIHAK LAIN

+ Tambah Hapus Semua Impor data *

🔄 📄 📁 🗑️ 🔍

TINDAK AKA N	NO.	NAMA PEMOTONG/PEMUNGUT T↓	NPWPW PEMOTONG/PEMUNGU T ↓↓	Jenis Pajak T↓	DASAR PENGENAAN PAJAK (Ru plah) T↓	PPH YANG DIPOTONG/DIPUNGUT (Rupiah) T↓	BUKTI POTONG/SSP/SSPCP - NO MOR T↓	BUKTI POTONG/SSP/SSPCP - TANGGAL T↓
		<input type="text"/>	<input type="text"/>	Pilih Jenis Pajak ▼	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Tidak ada data yang ditemukan.								
JUMLAH					0	0		
KREDIT PAJAK LUAR NEGERI						0		
JUMLAH KREDIT PAJAK						0		

Menampilkan 0 sampai 0 dari 0 entri

Simpan Konsep Bayar dan Laporan

PPH YANG DIPOTONG/DIPUNGUT OLEH PIHAK LAIN

Nama Pemotong/Pemungut Pajak *

NPWP*

Jenis Pajak * Silakan Pilih ▼

DPP / Penghasilan Kotor Rp.

Pajak Penghasilan (Rp) Rp.


Nomor Bukti Pemotongan/SSP/SSPCP *

Tanggal Bukti Pemotongan/SSP/SSPCP * dd-mm-yyyy 📅 🗑️

✕ Tutup Simpan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L6

 djp

Versi: 1.1.2-build-2089 id-ID Baru ?

Login terakhir: 26 Maret 2026 11:34:50

Portal Saya ▾ e-Faktur eBupot ▾ Surat Pemberitahuan (SPT) ▾ Pembayaran ▾ Buku Besar Layanan Wajib Pajak ▾ Manajemen Akses ▾

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN

XML Monitoring

Induk L1-B L2 L3 L4 **L6** L8 L9 L11-B

ANGSURAN PAJAK PENGHASILAN TAHUN PAJAK BERJALAN

HEADER

TAHUN PAJAK

2025

Nomor Identitas WP

ANGSURAN PAJAK PENGHASILAN TAHUN PAJAK BERJALAN

1. PENGHASILAN YANG MENJADI DASAR PENGHITUNGAN ANGSURAN

Rp.

1.150.000.000

2. KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL (Diisi dari Formulir Lampiran-07 Jumlah Kompensasi Kerugian Fiskal Tahun Pajak Berjalan)

Rp.

0

3. PENGHASILAN KENA PAJAK

Rp.

1.150.000.000

4. PPh YANG TERUTANG

Rp.

131.560.000

5. KREDIT PAJAK TAHUN PAJAK YANG LALU ATAS PENGHASILAN YANG TERMASUK DALAM ANGKA 1 YANG DIPOTONG/DIPUNGUT PIHAK LAIN

Rp.

0

6. PPh YANG HARUS DIBAYAR SENDIRI

Rp.

131.560.000

7. ANGSURAN PPh PASAL 25

Rp.



10.963.333



Simpan Konsep

Bayar dan Laport

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L9

  **djpp**

Versi: 1.1.2-build-2089 id-ID  

Login terakhir: 26 Maret 2026 11:34:50

Portal Saya * e-Faktur eBupot * Surat Pemberitahuan (SPT) * Pembayaran * Buku Besar Layanan Wajib Pajak * Manajemen Akses *

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN

XML Monitoring

Induk L1-B L2 L3 L4 L6 L8 **L9** L11-B

DAFTAR PENYUSUTAN DAN AMORTISASI FISKAL

HEADER

TAHUN PAJAK

2025

NPWP

Impor data *


HARTA BERWUJUD


KELOMPOK 1


+ Tambah


Hapus


Hapus Semua











TI N D A K A N	KODE HARTA T↓	KELOMPOK/JENIS HARTA T↓	BULAN/TAHUN PEROLEHAN T↓	BIAYA PEROLEHAN (Rp) T↓	NILAI SISA BUKU FISKAL PA DA AWAL TAHUN (Rp) T↓	METODE PENYUSUTAN/AMORTISASI		PENYUSUT FISKAL TA↓
						KOMERSIAL T↓	FISKAL T↓	

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L9

Harta Berwujud :

Kelompok 1	Masa manfaat 4 tahun	Sepeda motor, sepeda kayuh, peralatan kayu rotan termasuk meja kursi, alat telekomunikasi, dll
Kelompok 2	Masa manfaat 8 tahun	Mobil, truck, mesin pengolahan, container besi dan sejenisnya, dll
Kelompok 3	Masa manfaat 16 tahun	Mesin pertambangan, kapal penumpang, kapal barang, dll
kelompok 4	Masa manfaat 20 tahun	Mesin berat untuk konstruksi, lokomotif listrik atas rel, kaptan khusus yang berat nya 1000 DWT, dll

Bangunan :

Permanen

Tidak Permanen

Harta Tidak Berwujud

Pengisian L9

Daftar Asset

No	Jenis Aktiva	Bulan perolehan	satuan	Nilai perolehan	Masa manfaat	Nilai buku per 31 Desember 2024	Penyusutan	Akumulasi	Nilai per 31 Desember 2025
1	Komputer	Januari 2023	17 Unit	200.000.000,00	4 tahun	150.000.000,00	50.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
2	Mobil box	Januari 2023	2 Unit	300.000.000,00	8 tahun	265.500.000,00	37.500.000,00	75.000.000,00	225.000.000,00

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Asset 1

▼ HARTA BERWUJUD

KELOMPOK 1

+ Tambah Hapus

TI N D A K A N

KODE HARTA

Tidak ada data yang ditemukan.

Kode Harta 0708

Jenis Harta * Peralatan Elektronik

Bulan / Tahun Perolehan * January 2023

Biaya Perolehan * Rp. 200.000.000

Nilai Sisa Buku Fiskal Pada Awal Tahun Rp. 150.000.000

METODE PENYUSUTAN/AMORTISASI

KOMERSIAL Garis Lurus

FISKAL Garis Lurus

PENYUSUTAN/AMORTISASI FISKAL TAHUN INI Rp. 50.000.000

Keterangan Komputer 200 unit

Tutup Simpan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Asset 2

KELOMPOK 2

+ Tambah Hapus Hapus

TINDAKAN KODE HARTA

Tidak ada data yang ditemukan.

Menampilkan 0 sampai 0 dari 0 entri

10

Kode Harta: D405

Jenis Harta *: Kendaraan Angkutan

Bulan / Tahun Perolehan *: January 2023

Biaya Perolehan *: Rp. 300.000.000

Nilai Sisa Buku Fiskal Pada Awal Tahun: Rp. 262.500.000

METODE PENYUSUTAN/AMORTISASI

KOMERSIAL: Garis Lurus

FISKAL: Garis Lurus

PENYUSUTAN/AMORTISASI FISKAL TAHUN INI: Rp. 37.500.000






Keterangan: MOBIL BOX OPERASIONAL

Tutup Simpan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L2

You are currently impersonating user: BADAN5608990001 - 0515185608990001!

  Versi: 930.70.2274 id-ID  0515185608990001 BADAN5608990001  Login terakhir: 26 Maret 2026 04:54:25 

Surat Pemberitahuan (SPT) ▾ Pembayaran ▾

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN


Induk L1-B **L2** L3 L4 L6 L8 L9 L11-B



DAFTAR KEPEMILIKAN

HEADER

Tahun Pajak/Bagian Tahun Pajak: 2025

NPWP: 0515185608990001

▼ A. DAFTAR PEMEGANG SAHAM/PEMILIK MODAL DAN JUMLAH DIVIDEN/PEMBAGIAN LABA YANG DIBAGIKAN SERTA DAFTAR SUSUNAN PENGURUS DAN KOMISARIS 

TIN DA KA N	N O	NAMA	ALAMAT	KODE NEGARA	NPWP/NIK	JABATAN	MODAL DISETOR		DIVIDEN/PEMBAGIAN LABA (Rp)
							NILAI (Rp)	%	
	1	PEMEGANG SAHAM SATU	JL. JALAN SATU RT 001 RW 001 KOTA ADM. JAKARTA PUSAT 10350	Indonesia	0123456789012001	Direktur	0	0	0
	2	PEMEGANG SAHAM DUA	JL. JALAN DUA RT 002 RW 00 KOTA TANGERANG SELATAN 15426	Indonesia	0123456789012002	Direktur	0	0	0
JUMLAH							0	0	0

Showing 1 to 2 of 2 entries << < 1 > >>


Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L2

EDIT DAFTAR PEMEGANG SAHAM/PEMILIK MODAL DAN JUMLAH DIVIDEN YANG AKAN DIBAGIKAN SERTA DAFTAR DIREKSI DAN KOMISARIS

Nama *	PEMEGANG SAHAM SATU		
Alamat *	JL. JALAN SATU RT 001 RW 001 KOTA ADM. JAKARTA PUSAT 10350		
Kode Negara *	IDN		
NPWP/NIK	0123456789012001		
Jabatan *	C_LC_DI		
Modal Disetor *	Rp.		0
Modal Disetor *		0	%
Dividen/Pembagian Laba *	Rp.		0

✕ Tutup

 Simpan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L11-B

 **djp**

Versi: 1.1.2-build-2089 id-ID 

Login terakhir: 26 March 2026 11:34:50 

Portal Saya ▾ e-Faktur eBupot ▾ Surat Pemberitahuan (SPT) ▾ Pembayaran ▾ Buku Besar Layanan Wajib Pajak ▾ Manajemen Akses ▾

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN

XML Monitoring

Induk L1-B L2 L3 L4 L6 L8 L9 **L11-B**

PENGHITUNGAN BIAYA PINJAMAN YANG DAPAT DIBEBANKAN UNTUK KEPERLUAN PENGHITUNGAN PAJAK PENGHASILAN

HEADER	
Tahun Pajak/Bagian Tahun Pajak	2025
NPWP	

▼ I. PERHITUNGAN EBITDA

1. PENGHASILAN NETO KOMERSIAL	Rp.	
2. BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	Rp.	
3. BEBAN PAJAK PENGHASILAN	Rp.	
4. BEBAN BIAYA PINJAMAN	Rp.	
5. EBITDA	Rp.	
6. EBITDA (25%)	Rp.	

▼ II. PERBANDINGAN ANTARA UTANG DAN MODAL (DEBT TO EQUITY RATIO)

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Pengisian L11-B

III. PENGHITUNGAN BIAYA PINJAMAN

+ Tambah

TINDAKAN	PEMBERI PINJAMAN ↑↓	Saldo Rata-Rata Utang ↑↓	Biaya Pinjaman (Bunga) ↑↓	Biaya Pinjaman Yang Dapat Diperhitungkan ↑↓	Biaya Pinjaman Yang Tidak Dapat Diperhitungkan ↑↓
Tidak ada data untuk ditampilkan.					
JUMLAH		0	0	0	0

Menampilkan 0 sampai 0 dari 0 entri

Apakah Anda mempunyai utang swasta luar negeri?
☒ Tidak ☐ Ya

Simpan KonsepBayar dan Lapor

ADD PENGHITUNGAN BIAYA PINJAMAN

PEMBERI PINJAMAN

SALDO RATA-RATA UTANG

Rp.

BIAYA PINJAMAN (BUNGA)

Rp.

BIAYA PINJAMAN YANG DAPAT
DIPERHITUNGKAN DALAM
MENGHITUNG PENGHASILAN
KENA PAJAK

Rp.

Biaya Pinjaman Yang Tidak
Dapat Diperhitungkan

Rp.

X Tutup

Simpan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN (PPh) WAJIB PAJAK BADAN

XML Monitoring

Induk L1-B L2 L3 L4 L6 L8 L9 L11-B

▼ HEADER

Tahun Pajak/Bagian Tahun Pajak: 2025
Status: NORMAL
Periode Pembukuan: 1 12
Metode Pembukuan/Pencatatan: Pembukuan Statis A-
[Posting SPT](#) Posting belum pernah dilakukan

▼ D. PENGHITUNGAN PPh

4. Penghasilan Neto Fiskal sebelum Fasilitas Pajak

1.150.000.000

5. Apakah Wajib Pajak memperoleh Fasilitas Perpajakan Dalam Rangka Penanaman Modal berupa pengurangan penghasilan netto? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

6. Apakah Wajib Pajak memperoleh Fasilitas Pengurangan Penghasilan Bruto untuk Kegiatan Praktik Kerja, Pemagangan, dan/atau Pembelajaran Dalam Rangka Pembinaan dan Pengembangan Sumber daya Manusia Berbasis Kompetensi Tertentu? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

7. Penghasilan Neto Fiskal Setelah Fasilitas Pajak

1.150.000.000

8. Apakah terdapat kerugian fiskal yang dapat dikompensasikan? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

9. Penghasilan Kena Pajak

1.150.000.000

10. Apakah Wajib Pajak memperoleh Fasilitas Pengurangan Penghasilan Bruto untuk Kegiatan Penelitian dan Pengembangan Tertentu? *

☒ Tidak ☐ Ya

0

11. Tarif Pajak *

3.Tarif Fasilitas sebagaimana Pasal 3... x v

12. PPh Terutang

131.560.000

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

1. PERNYATAAN

☒ Dengan menyadari sepenuhnya akan segala akibatnya termasuk sanksi-sanksi sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku, Saya menyatakan bahwa apa yang telah Saya beritahukan di atas adalah benar, lengkap, dan jelas.

Penandatanganan *



Wajib Pajak



Kuasa Wajib Pajak

Tanda Tangan

NPWP

Nama

Jabatan

Simpan Konsep

Bayar dan Lapor

Pilih Tax Deposit yang Akan Digunakan

Apabila SPT Tahunan yang sedang Anda sampaikan mendapatkan Ijin Perpanjangan Jangka Waktu Penyampaian SPT Tahunan, apakah Anda akan menggunakan saldo pembayaran yang belum digunakan pada akun 411618-200 untuk pembayaran kurang bayar pada Surat Pemberitahuan ini?

Ya

Tidak

Pemberitahuan



Dalam hal terdapat pemeriksaan atas tahun pajak saat ini, diperlukan penyesuaian angsuran pph 25 untuk tahun pajak berikutnya berdasarkan hasil pemeriksaan dalam surat ketetapan pajak.

Dalam hal terdapat pemeriksaan atas tahun pajak saat ini, diperlukan penyesuaian angsuran pph 25 untuk tahun pajak berikutnya berdasarkan hasil pemeriksaan dalam surat ketetapan pajak.

Nilai Total Penghasilan Dikenakan PPh Final di Lampiran 1 harus sama dengan Jumlah Dasar Pengenaan Pajak pada Tabel A. Penghasilan yang Dikenakan PPh Final di Lampiran 4 Bagian A

Nilai Total Penghasilan Non Objek Pajak di Lampiran 1 harus sama dengan Jumlah Penghasilan Bruto pada Tabel B. Penghasilan yang Tidak Termasuk Objek Pajak di Lampiran 4 Bagian B

Bagi Wajib Pajak yang diwajibkan untuk menyampaikan Country By Country Report (CbCR), dipersilahkan untuk menyampaikan CbCR sebelum penyampaian SPT Tahunan PPh Badan.

Close X

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan

Tanda Tangan Dokumen



Tanda Tangan

Jenis Penandatanganan*

Tanda Tangan Pembayar Pajak



Penyedia Penandatanganan*

Kode Otorisasi DJP



ID Penandatanganan

3307023009580001

Kata Sandi Penandatanganan

Simpan

Konfirmasi Tanda Tangan

Langkah Pengisian SPT Tahunan PPh Badan






You are 617000




Success
Successfully submitted the Corporate Income Tax returnsheet!

Surat Pemberitahuan (SPT)

- Konsep SPT
- SPT Menunggu Pembayaran
- SPT Dilaporkan**
- SPT Ditolak
- SPT Dibatalkan

Buat Konsep SPT

Jenis Pajak	Jenis Surat Pemberitahuan Pajak	Masa Pajak ↑↓	NOP
<input type="text" value="Pilih Jenis Pajak"/>	<input type="text" value="Pilih Jenis Surat Pemberitahuan Pajak"/>	<input type="text" value="Pilih Masa Pajak"/>	<input type="text"/>
   PPh Badan	SPT PPh Badan Rupiah	Januari - Desember 2022	

< 1 > 10 ▾

Contact Us

Surabaya Office

Address

Mayjen Sungkono, Ruko Darmo Galeria C-18

Phone Number

0821.3232.8778

Jakarta Office

Address

Intercon Kebon Jeruk D7 / 6, Jakarta Barat

Phone Number

0812.3277.1138



www.dconsulting.id



[dconsulting.id](https://www.facebook.com/dconsulting.id)



[dconsultingid](https://www.youtube.com/dconsultingid)



[dconsulting.id](https://www.instagram.com/dconsulting.id)

**Opening Soon Medan
Office in 2024**

Pilihan icon

