



SEKOLAH TINGGI ILMU EKONOMI INDONESIA JAKARTA

SURAT PENUGASAN


Nomor : 02/PD/S1AKT/STEI/IX/2020

Program Studi S1 Akuntansi menugaskan kepada dosen berikut ini untuk **menyusun modul workshop pengantar akuntansi untuk perusahaan dagang:**



1. Devvy Rusli, SE, M.Acc, Ak, CA
2. Siti Almurni, SE, M.Ak
3. Rahmat Yuliansyah, SE, M.Ak, Ak, CA

Demikian Surat Penugasan ini dibuat untuk dilaksanakan dengan sebaik baiknya. Atas perhatian dan kerjasamanya kami ucapkan terima kasih.

Mengetahui


Dr. Daniliah, SE, M.Si, CSRS, CSRA
Kepala Departemen Akuntansi

Jakarta, 15 September 2020



Siti Almurni, S.E., M.Ak
Kepala Program Studi S1 Akuntansi

PRAKTEK AKUNTANSI PERUSAHAAN DAGANG

a. Gambaran Umum Perusahaan

Toko HalloFon adalah sebuah perusahaan dagang yang berlokasi di Jl. Barokah No 10. Rawasari, Jakarta Timur. Kegiatan utama perusahaan adalah membeli dan menjual kembali berbagai merk handphone dalam partai besar dan eceran dengan cara tunai maupun kredit. Penjualan dalam jumlah besar umumnya dilakukan secara kredit. Toko HalloFon membeli barang dagangan dari pusat grosir sepatu di berbagai daerah baik secara tunai maupun secara kredit.

Toko Hallopon merupakan badan usaha perseorangan yang dimiliki oleh Bapak Sabar. Perusahaan ini mulai beroperasi pada tanggal 1 Januari 2018 dengan periode akuntansi bulanan. Pencatatan akuntansi yang sedang berjalan saat ini adalah pencatatan akuntansi untuk bulan Januari 2019. Berikut ini adalah beberapa informasi umum tentang :

1. Fungsi-fungsi Perusahaan

Perusahaan memiliki fungsi pembelian, penjualan, penyimpanan barang, dan akuntansi.

2. Laporan Keuangan

Laporan Keuangan disusun berdasarkan prinsip harga perolehan (SAK ETAP) dengan asumsi periode akuntansi berakhir setiap bulan.

3. Pembelian

Pembelian barang dagangan dilakukan baik secara tunai dan kredit. Ketentuan transportasi dengan menggunakan FOB Destination. Sedangkan pencatatan diskon menggunakan metode bersih (*net method*).

4. Penjualan

Penjualan barang dagangan dalam partai besar dilakukan secara kredit sedangkan penjualan eceran dilakukan secara tunai. Beban transportasi pengiriman barang dibebankan kepada pembeli. Pencatatan diskon menggunakan metode bersih (*net method*).

5. Kas dan Bank

Pengeluaran kas dilakukan dengan 2 cara yaitu dengan menggunakan dana kas kecil dan cek atau bilyet giro. Pada tanggal 28 Desember 2018, Toko HalloFon telah membentuk dana kas kecil sebesar Rp 72.035.000,-. Pengelolaan dana tersebut dilakukan dengan menggunakan system dana tetap (*Imprest Petty Cash System*).

Pengeluaran dana kas kecil digunakan jika pengeluaran berjumlah kurang dari Rp.2.000.000,- dan lebih dari itu menggunakan cek atau bilyet giro. Pengisian kembali kas kecil dilakukan melalui bank dengan mengeluarkan **Bukti Kas Keluar** sebagai perintah pengeluaran cek untuk mengisi dana kas kecil yang telah digunakan. Pengisian kembali kas kecil dilakukan setiap tanggal 28 untuk setiap bulannya.

6. Piutang Usaha

- a. Toko Hallopon memiliki kebijakan untuk memanfaatkan diskon atas pembelian barang yang dilakukan secara kredit.
- b. Kemungkinan terjadinya piutang tak tertagih diantisipasi dengan membentuk cadangan kerugian piutang sebesar 2% dari saldo penjualan kredit pada akhir periode akuntansi.
- c. Toko HalloFon memiliki tujuh pelanggan dengan rincian sebagai berikut:

KODE	NAMA	TANGGAL	NO FAKTUR	SALDO
C001	Toko Milenial	28-Dec-18	1002/S-12/18	69.080.000
C002	Katalog Cellular	23-Dec-18	999/S-12/18	57.860.000
C003	Benar Selindo	26-Dec-18	1000/S-12/18	80.080.000
C004	Komunikasi Corp	15-Dec-18	987/S-12/18	97.295.000
C005	Toko Cahaya	29-Dec-18	1004/S-12/18	48.950.000
C006	Ada Selular	29-Dec-18	1003/S-12/18	44.550.000
C007	Bromo Cell	31-Dec-18	1012/S-12/18	17.116.000
Total				414.931.000

7. Persediaan

Sistem pencatatan persediaan barang dagangan yang digunakan adalah Sistem Perpetual dengan metode penilaian persediaan FIFO.

NO	KODE	NAMA PRODUK	UNIT	HARGA/UNIT	TOTAL
1	SBJ7	BIMA J7	25	2.254.000	56.350.000
2	XMAX2	MA MAX 2	50	2.522.000	126.100.000
3	XRM6PRO	RED MA 6 PRO	20	1.746.000	34.920.000
4	AF7	APPA F7	30	3.626.000	108.780.000
5	AA57	APPA 57	50	3.234.000	161.700.000
6	V5P	VIVA 5 PLUS	30	2.499.000	74.970.000
7	VY53	VIVA Y53	50	1.666.000	83.300.000
10	AZGO	ZEN GO	40	800.000	32.000.000
11	AZLS	ZEN LASER	25	900.000	22.500.000
12	EL7	ELGI L7	30	700.000	21.000.000
13	ELVIBE	ELGI VIBE	40	650.000	26.000.000
14	CSILS9	SILICON COVER SAMSON S9	35	99.000	3.465.000
15	CSUH	ULTRA HYBRID	44	250.000	11.000.000
16	CHRC	CAR CHARGER	60	125.000	7.500.000
17	CHRT	TRAVEL CHARGER	30	100.000	3.000.000
				Total	772.585.000

8. Aset Tetap

Toko Hallopon memiliki aset tetap diantaranya tanah, bangunan dan peralatan. Metode pencatatan aset tetap berwujud yang digunakan adalah metode harga perolehan (*Cost*) dengan penyusutan **metode garis lurus** (*Straight Line Method*) yang dihitung dan dicatat setiap bulan.

9. Utang Usaha

Toko Hallopon memiliki utang usaha yang berasal dari pembelian barang dagangan yang dilakukan secara kredit. Toko Hallopon menggunakan buku besar umum dan buku besar pembantu untuk merinci saldo akun hutang usahanya. Buku besar pembantu utang dagang disajikan dalam bentuk kartu-kartu utang untuk setiap pemasok. Toko halloFon memiliki delapan pemasok dengan rincian sebagai berikut:

KODE	NAMA	TANGGAL	NO FAKTUR	SALDO (Rp)
S001	PT SAMSON INDONESIA	24-Dec-18	2001/SAM/SALES/12/18	62.100.000
S002	PT XIOMA PERMAI	27-Dec-18	4500/SALES/XIO/12/18	177.620.000
S003	PT APPA LESTARI	24-Dec-18	3070/APPA-S/12/18	298.080.000
S004	PT DUNIA VIVA	26-Jan-18	5127/VIVA-12/Sales/18	174.420.000
S005	PT BINA ASASI	20-Dec-18	1120/BINA/Des/Sales/18	59.950.000
S006	PT ELGI NUSANTARA	19 Dec 18	5989/ELGI/12/18	51.700.000
S007	YUNIVERSAL	18-Dec-18	3260/Yuniversal-12/19	15.911.500
S008	TOKO PDA.COM	16-Dec-18	2109/PDA/Penj/12/18	11.550.000
Total				851.331.500

10. Pajak

PPN yang dibayar saat pembelian barang dagangan dicatat dalam akun PPN Masukan sedangkan PPN yang dibayar saat penjualan dicatat dalam akun PPN Keluaran. Selisih antara PPN Masukan dan PPN Keluaran merupakan PPN kurang bayar atau PPN lebih bayar. Kelebihan pembayar akan dikompensasikan pada bulan berikutnya.

11. Catatan Akuntansi Yang Digunakan

Catatan akuntansi yang digunakan pada Toko HalloFon terdiri dari:

1) Jurnal (*Journal*)

Jurnal merupakan pencatatan akuntansi yang pertama kali. Toko HalloFon menggunakan jurnal khusus untuk mencatat transaksi yang terjadi secara rutin. Jurnal khusus yang digunakan terdiri dari:

- a) Jurnal penjualan (*Sales Journal*), digunakan untuk mencatat penjualan barang dagang secara kredit
- b) jurnal pembelian (*Purchases Journal*) digunakan untuk mencatat transaksi pembelian barang dagang secara kredit
- c) Jurnal Penerimaan Kas (*Cash Receipt Journal*)
- d) Jurnal Pengeluaran Kas (*Cash Payment Journal*)
- e) Jurnal Umum (*General Journal*) untuk mencatat transaksi yang tidak masuk ke dalam empat jurnal di atas.

2) Buku Besar (*General Ledger*)

Transaksi yang telah dicatat dalam jurnal akan dipindahkan ke buku besar (posting) setiap akhir periode. Daftar nama akun yang digunakan oleh Toko HalloFon adalah sebagai berikut:

1. Assets

Current Assets

101	Cash In Bank
102	Petty Cash
103	Notes Receivable
104	Accounts Receivable
105	Allowance for uncollectible accounts
106	Merchandise Inventory
107	VAT In
108	Interest Receivable
109	VAT Receivable
110	Office Supplies
111	Prepaid Insurance
112	Prepaid Rent

Property, Plant and Equipment

113	Land
114	Office Equipment
115	Accumulated Depreciation – Office Equipment
116	Store Equipment
117	Accumulated Depreciation – Store Equipment

2. Liabilities

201	Accounts Payable
202	Notes Payable
203	VAT Payable
204	VAT Out
205	Interest Payable
206	Salaries Payable

3. Equity

301	Capital
302	Drawings
303	Income Summary

4. Incomes

401	Sales
402	Sales Discount
403	Interest Revenue

5. Costs Of Merchandise Sold

501	Costs Of Merchandise Sold
-----	---------------------------

6. Expenses

601	Sales Salaries Expense
602	Utilities Expense
603	Advertising Expense
604	Depreciation Expense-Store Equipment
605	Office Supplies Expense
606	Rent Expense
607	Insurance Expense
608	Bad Debts Expense
609	Depreciation Expense-Office Equipment
610	Maintanance Expense
611	Other Expense
612	Office Salaries Expense
613	Interest Expense

3) Buku Besar Pembantu (*Subsidiary Ledger*)

Buku besar pembantu digunakan untuk merinci saldo yang tercantum pada buku besar umum. Buku besar pembantu yang digunakan pada Toko HalloFon terdiri dari Buku Besar Pembantu Utang Dagang dan Buku Besar Pembantu Piutang Dagang.

a. Buku Besar Pembantu Utang

Buku besar pembantu utang dagang disajikan dalam bentuk kartu-kartu utang untuk setiap pemasok. Toko halloFon memiliki delapan pemasok sehingga disediakan tujuh buku besar pembantu utang sebagai berikut:

- a. Kartu Utang PT SAMSON INDONESIA
- b. Kartu Utang PT XIOMA PERMAI
- c. Kartu Utang PT APPA LESTARI
- d. Kartu Utang PT DUNIA VIVA
- e. Kartu Utang PT BINA ASASI
- f. Kartu Utang PT ELGI NUSANTARA
- g. Kartu Utang YUNIVERSAL
- h. Kartu Utang TOKO PDA.COM

b. Buku Besar Pembantu Piutang

Buku besar pembantu piutang disajikan dalam bentuk kartu-kartu piutang untuk setiap pelanggan kredit. Toko Hallofon memiliki tujuh pelanggan yang bertransaksi secara kredit sehingga disediakan sembilan kartu piutang, yaitu:

- a. Kartu Piutang TOKO MILENIAL
- b. Kartu Piutang KATALOG CELLULAR
- c. Kartu Piutang BENAR SELINDO
- d. Kartu Piutang KOMUNIKASI CORP.
- e. Kartu Piutang TOKO CAHAYA
- f. Kartu Piutang ADA SELULER
- g. Kartu Piutang BROMO CELL


12. Neraca saldo Toko HalloFon per tanggal 1 Januari 2019 sebagai berikut:

**HalloFon
Trial Balance
1-Jan-19**

Acc No	Account Title	Debit	Credit
101	Cash In Bank	Rp 20.800.907.500,00	
102	Petty Cash	Rp 72.035.000,00	
103	Notes Receivable	Rp 350.000.000,00	
104	Accounts Receivable	Rp 414.931.000,00	
105	Allowance for uncollectible accounts		Rp 20.000.000,00
106	Merchandise Inventory	Rp 772.585.000,00	
107	VAT In	Rp -	
108	Interest Receivable	Rp -	
109	VAT Receivable	Rp -	
110	Office Supplies	Rp 30.000.000,00	
111	Prepaid Insurance	Rp 85.000.000,00	
112	Prepaid Rent	Rp 100.000.000,00	
113	Land	Rp 12.570.000.000,00	
114	Office Equipment	Rp 610.000.000,00	
115	Accumulated Depreciation – Office Equipment		Rp 35.000.000,00
116	Store Equipment	Rp 700.000.000,00	
117	Accumulated Depreciation – Store Equipment		Rp 30.000.000,00
201	Accounts Payable		Rp 851.331.500,00
202	Notes Payable		Rp 100.000.000,00
203	VAT Payable		Rp 7.000.000,00
204	VAT Out		Rp -
205	Interest Payable		Rp 41.120.000,00
206	Salaries Payable		-
301	Capital		Rp 35.439.535.000,00
302	Drawings	Rp 18.528.000,00	
303	Income Summary		
401	Sales		
402	Interest Revenue		
501	Costs Of Merchandise Sold		
601	Sales Salaries Expense		
602	Utilities Expense		
603	Advertising Expense		
604	Depreciation Expense-Store Equipment		
605	Office Supplies Expense		
606	Rent Expense		
607	Insurance Expense		
608	Bad Debts Expense		
609	Depreciation Expense-Office Equipment		
610	Maintanance Expense		
611	Other Expense		
612	Office Salaries Expense		
613	Interest Expense		
	Total	Rp 36.523.986.500,00	Rp 36.523.986.500,00

b. Bukti Transaksi

Transaksi 1


 PT APPA LESTARI JL TANGGERANG NO 3 JAKARTA	FAKTUR NO	010/APPA-S/1/19
	HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR	
TANGGAL KIRIM		02 Januari 2019
PURCHASE ORDER #		001/H-PO/1/19
TERMIN		2/10; n/30

NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI
1	AF7	APPA F7	80	3.710.000	296.800.000
2	AA57	APPA 57	100	3.300.000	330.000.000
				SUBTOTAL	626.800.000
				PPN (10%)	62.680.000
				TOTAL	689.480.000

Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :

Wahyu Alex
 (Wahyu) (Alex) (.....)

Transaksi 2


 HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR	FAKTUR NO	001/S-01/1/19
	TUNAI Cek No: 019/Bank Karya	
TANGGAL KIRIM		02 Januari 2019
PURCHASE ORDER #		-
TERMIN		-

NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI
1	CHRC	CAR CHARGER	20	162.500	3.250.000
2	CHRT	TRAVEL CHARGER	20	120.000	2.400.000
				SUBTOTAL	5.650.000
				PPN (10%)	565.000
				TOTAL	6.215.000

Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :

Bulan Berlian
 (Bulan) (Berlian) (.....)



Transaksi 3

 HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 001 02 Januari 2019	NO CEK	001/Bank Karya
	Dibayarkan kepada PT Samson Indonesia	
Jumlah		Rp62.100.000
Keterangan		Pelunasan Faktur No 2001/SAM/SALES/12/18 tertanggal 24 Desember 18 setelah dikurangi diskon pembelian

Disetujui: Dibayarkan: Dibukukan:

Yura Karunia
 (Yura) (Karunia) (.....)



Transaksi 4

	<p>HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 001 02 Januari 2019</p>						
NO CEK	101/Bank Usaha						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">Diterima dari</td> <td>Katalog Cellular</td> </tr> <tr> <td>Jumlah</td> <td>Rp56.808.000</td> </tr> <tr> <td>Keterangan</td> <td>Pelunasan Faktur No 999/S-12/18 tertanggal 23 Desember 2018 dikurangi dengan diskon</td> </tr> </table>	Diterima dari	Katalog Cellular	Jumlah	Rp56.808.000	Keterangan	Pelunasan Faktur No 999/S-12/18 tertanggal 23 Desember 2018 dikurangi dengan diskon	
Diterima dari	Katalog Cellular						
Jumlah	Rp56.808.000						
Keterangan	Pelunasan Faktur No 999/S-12/18 tertanggal 23 Desember 2018 dikurangi dengan diskon						
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:					
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)					



Transaksi 5

	<p>HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 002 03 Januari 2019</p>						
NO CEK	002/Bank Karya						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">Dibayarkan kepada</td> <td>PT Appa Lestari</td> </tr> <tr> <td>Jumlah</td> <td>Rp298.080.000</td> </tr> <tr> <td>Keterangan</td> <td>Pelunasan Faktur No 3070/APPA-S/12/18 tertanggal 24 Desember 18 setelah dikurangi diskon pembelian</td> </tr> </table>	Dibayarkan kepada	PT Appa Lestari	Jumlah	Rp298.080.000	Keterangan	Pelunasan Faktur No 3070/APPA-S/12/18 tertanggal 24 Desember 18 setelah dikurangi diskon pembelian	
Dibayarkan kepada	PT Appa Lestari						
Jumlah	Rp298.080.000						
Keterangan	Pelunasan Faktur No 3070/APPA-S/12/18 tertanggal 24 Desember 18 setelah dikurangi diskon pembelian						
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:					
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)					

Transaksi 6

	<p>HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR</p>																																				
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">FAKTUR NO</td> <td>002/S-01/1/19</td> </tr> </table>	FAKTUR NO	002/S-01/1/19																																		
FAKTUR NO	002/S-01/1/19																																				
Katalog Cellular Jl. Pelangi no 19 Jakarta Pusat	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">TANGGAL KIRIM</td> <td>04 Januari 2019</td> </tr> <tr> <td>PURCHASE ORDER #</td> <td>015/PO/1/19</td> </tr> <tr> <td>TERMIN</td> <td>2/10; n/30</td> </tr> </table>	TANGGAL KIRIM	04 Januari 2019	PURCHASE ORDER #	015/PO/1/19	TERMIN	2/10; n/30																														
TANGGAL KIRIM	04 Januari 2019																																				
PURCHASE ORDER #	015/PO/1/19																																				
TERMIN	2/10; n/30																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>KUANTITAS (UNIT)</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>XRM6PRO</td> <td>RED MA 6 PRO</td> <td style="text-align: center;">20</td> <td style="text-align: right;">2.610.000</td> <td style="text-align: right;">52.200.000</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>AA57</td> <td>APPA 57</td> <td style="text-align: center;">40</td> <td style="text-align: right;">4.785.000</td> <td style="text-align: right;">191.400.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">243.600.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">PPN (10%)</td> <td style="text-align: right;">24.360.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">267.960.000</td> </tr> </tbody> </table>	NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	1	XRM6PRO	RED MA 6 PRO	20	2.610.000	52.200.000	2	AA57	APPA 57	40	4.785.000	191.400.000					SUBTOTAL	243.600.000					PPN (10%)	24.360.000					TOTAL	267.960.000	
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI																																
1	XRM6PRO	RED MA 6 PRO	20	2.610.000	52.200.000																																
2	AA57	APPA 57	40	4.785.000	191.400.000																																
				SUBTOTAL	243.600.000																																
				PPN (10%)	24.360.000																																
				TOTAL	267.960.000																																
Disetujui oleh :	Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :																																			
 (Bulan)	Berlian (Berlian)	(.....)																																			

Transaksi 7

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 003 04 Januari 2019							
	NO CEK	003/Bank Karya						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">Dibayarkan kepada</td> <td>PT Dunia Viva</td> </tr> <tr> <td>Jumlah</td> <td>Rp174.420.000</td> </tr> <tr> <td>Keterangan</td> <td>Pelunasan Faktur No 5127/VIVA-12/Sales/18 tertanggal 26 Desember 18 setelah dikurangi diskon pembelian</td> </tr> </table>			Dibayarkan kepada	PT Dunia Viva	Jumlah	Rp174.420.000	Keterangan	Pelunasan Faktur No 5127/VIVA-12/Sales/18 tertanggal 26 Desember 18 setelah dikurangi diskon pembelian
Dibayarkan kepada	PT Dunia Viva							
Jumlah	Rp174.420.000							
Keterangan	Pelunasan Faktur No 5127/VIVA-12/Sales/18 tertanggal 26 Desember 18 setelah dikurangi diskon pembelian							
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:						
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)						

Transaksi 8

	HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 002 04 Januari 2019							
	NO CEK	90/Bank Karya						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">Diterima dari</td> <td>Komunikasi Corp</td> </tr> <tr> <td>Jumlah</td> <td>Rp97.295.000</td> </tr> <tr> <td>Keterangan</td> <td>Pelunasan Faktur No 987/S-12/18 tertanggal 15 Desember 2018</td> </tr> </table>			Diterima dari	Komunikasi Corp	Jumlah	Rp97.295.000	Keterangan	Pelunasan Faktur No 987/S-12/18 tertanggal 15 Desember 2018
Diterima dari	Komunikasi Corp							
Jumlah	Rp97.295.000							
Keterangan	Pelunasan Faktur No 987/S-12/18 tertanggal 15 Desember 2018							
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:						
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)						



Transaksi 9

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 004 05 Januari 2019							
	NO CEK	004/Bank Karya						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">Dibayarkan kepada</td> <td>PT Kota Elektronik</td> </tr> <tr> <td>Jumlah</td> <td>Rp8.800.000</td> </tr> <tr> <td>Keterangan</td> <td>Pembelian Printer 4 unit @Rp2.000.000 = Rp8.000.000; PPN = Rp800.000</td> </tr> </table>			Dibayarkan kepada	PT Kota Elektronik	Jumlah	Rp8.800.000	Keterangan	Pembelian Printer 4 unit @Rp2.000.000 = Rp8.000.000; PPN = Rp800.000
Dibayarkan kepada	PT Kota Elektronik							
Jumlah	Rp8.800.000							
Keterangan	Pembelian Printer 4 unit @Rp2.000.000 = Rp8.000.000; PPN = Rp800.000							
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:						
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)						



Transaksi 10

	<p>HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 003 05 Januari 2019</p>	
NO CEK	030/Bank Karya	
Diterima dari	Benar Selindo	
Jumlah	Rp78.624.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 1000/S-12/18 tertanggal 26 Desember 2018 dikurangi dengan diskon	
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 11

	<p>PT BINA ASASI JL CAKUNG RAYA KM 8 JAKARTA</p>																																				
<p>FAKTUR PENJUALAN 048/BINA/Jan/Sales/19</p>																																					
KEPADA: HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR																																					
TANGGAL KIRIM	06 Januari 2019																																				
PURCHASE ORDER #	002/H-PO/1/19																																				
TERMIN	n/30																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>UNIT</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">AZGO</td> <td>ASAS ZEN GO</td> <td style="text-align: center;">80</td> <td style="text-align: right;">815.000</td> <td style="text-align: right;">65.200.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td style="text-align: center;">AZLS</td> <td>ASAS ZEN LASER</td> <td style="text-align: center;">80</td> <td style="text-align: right;">920.000</td> <td style="text-align: right;">73.600.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">138.800.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">PPN (10%)</td> <td style="text-align: right;">13.880.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">152.680.000</td> </tr> </tbody> </table>	NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI	1	AZGO	ASAS ZEN GO	80	815.000	65.200.000	2	AZLS	ASAS ZEN LASER	80	920.000	73.600.000					SUBTOTAL	138.800.000					PPN (10%)	13.880.000					TOTAL	152.680.000	
NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI																																
1	AZGO	ASAS ZEN GO	80	815.000	65.200.000																																
2	AZLS	ASAS ZEN LASER	80	920.000	73.600.000																																
				SUBTOTAL	138.800.000																																
				PPN (10%)	13.880.000																																
				TOTAL	152.680.000																																
Disetujui:	Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :																																			
 (Anggun)	Abdi (Abdi)	(.....)																																			



Transaksi 12

	<p>HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR</p>																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 2px;">FAKTUR NO</td> <td style="padding: 2px;">003/S-01/1/19</td> </tr> </table>		FAKTUR NO	003/S-01/1/19																																		
FAKTUR NO	003/S-01/1/19																																				
Benar Selindo Jl. Sukajadi No 21 Bekasi	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 2px;">TANGGAL KIRIM</td> <td style="padding: 2px;">06 Januari 2019</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">PURCHASE ORDER #</td> <td style="padding: 2px;">20/PO/B/1/19</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">TERMIN</td> <td style="padding: 2px;">2/10; n/30</td> </tr> </table>	TANGGAL KIRIM	06 Januari 2019	PURCHASE ORDER #	20/PO/B/1/19	TERMIN	2/10; n/30																														
TANGGAL KIRIM	06 Januari 2019																																				
PURCHASE ORDER #	20/PO/B/1/19																																				
TERMIN	2/10; n/30																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>KUANTITAS (UNIT)</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">AF7</td> <td>APPA F7</td> <td style="text-align: center;">40</td> <td style="text-align: right;">5.180.000</td> <td style="text-align: right;">207.200.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td style="text-align: center;">AA57</td> <td>APPA 57</td> <td style="text-align: center;">30</td> <td style="text-align: right;">4.620.000</td> <td style="text-align: right;">138.600.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">345.800.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">PPN (10%)</td> <td style="text-align: right;">34.580.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">380.380.000</td> </tr> </tbody> </table>	NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	1	AF7	APPA F7	40	5.180.000	207.200.000	2	AA57	APPA 57	30	4.620.000	138.600.000					SUBTOTAL	345.800.000					PPN (10%)	34.580.000					TOTAL	380.380.000	
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI																																
1	AF7	APPA F7	40	5.180.000	207.200.000																																
2	AA57	APPA 57	30	4.620.000	138.600.000																																
				SUBTOTAL	345.800.000																																
				PPN (10%)	34.580.000																																
				TOTAL	380.380.000																																
Disetujui oleh :		Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :																																		
 (Bulan)		Berlian (Berlian)	(.....)																																		

Transaksi 16

	HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 004 07 Januari 2019						
NO CEK	060/Bank Usaha						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">Diterima dari</td> <td>Toko Milenial</td> </tr> <tr> <td>Jumlah</td> <td>Rp67.824.000</td> </tr> <tr> <td>Keterangan</td> <td>Pelunasan Faktur No 1002/S-12/18 tertanggal 28 Desember 2018 dikurangi dengan diskon</td> </tr> </table>	Diterima dari	Toko Milenial	Jumlah	Rp67.824.000	Keterangan	Pelunasan Faktur No 1002/S-12/18 tertanggal 28 Desember 2018 dikurangi dengan diskon	
Diterima dari	Toko Milenial						
Jumlah	Rp67.824.000						
Keterangan	Pelunasan Faktur No 1002/S-12/18 tertanggal 28 Desember 2018 dikurangi dengan diskon						
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:					
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)					

Transaksi 17

	PT ELGI NUSANTARA JL CIKARANG RAYA NO 119 CIKARANG																																					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;"> HALLOFONE JL BAROKA NODRAWASARI JAKARTA TIMUR </td> </tr> </table>	HALLOFONE JL BAROKA NODRAWASARI JAKARTA TIMUR	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">FAKTUR NO</td> <td>69/ELGI/1/19</td> </tr> <tr> <td>TANGGAL KIRIM</td> <td>08/01/2019</td> </tr> <tr> <td>PURCHASE ORDER #</td> <td>003/H-PO/1/19</td> </tr> <tr> <td>TERMIN</td> <td>n/30</td> </tr> </table>	FAKTUR NO	69/ELGI/1/19	TANGGAL KIRIM	08/01/2019	PURCHASE ORDER #	003/H-PO/1/19	TERMIN	n/30																												
HALLOFONE JL BAROKA NODRAWASARI JAKARTA TIMUR																																						
FAKTUR NO	69/ELGI/1/19																																					
TANGGAL KIRIM	08/01/2019																																					
PURCHASE ORDER #	003/H-PO/1/19																																					
TERMIN	n/30																																					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>KUANTITAS (UNIT)</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">EL7</td> <td>ELGI L7</td> <td style="text-align: center;">80</td> <td style="text-align: right;">700.000</td> <td style="text-align: right;">56.000.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">56.000.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">PPN (10%)</td> <td style="text-align: right;">5.600.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">ONGKIR</td> <td style="text-align: right;">300.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">61.900.000</td> </tr> </tbody> </table>	NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	1	EL7	ELGI L7	80	700.000	56.000.000					SUBTOTAL	56.000.000					PPN (10%)	5.600.000					ONGKIR	300.000					TOTAL	61.900.000		
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI																																	
1	EL7	ELGI L7	80	700.000	56.000.000																																	
				SUBTOTAL	56.000.000																																	
				PPN (10%)	5.600.000																																	
				ONGKIR	300.000																																	
				TOTAL	61.900.000																																	
Disetujui oleh :	Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :																																				
 (Fatika)	Dewi (Dewi)	(.....)																																				



Transaksi 18

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 006 08 Januari 2019						
NO CEK	006/Bank Karya						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">Dibayarkan kepada</td> <td>PT Bina Asasi</td> </tr> <tr> <td>Jumlah</td> <td>Rp59.950.000</td> </tr> <tr> <td>Keterangan</td> <td>Pelunasan Faktur No 11280/BINA/Des/Sales/18 tertanggal 20 Desember 18</td> </tr> </table>	Dibayarkan kepada	PT Bina Asasi	Jumlah	Rp59.950.000	Keterangan	Pelunasan Faktur No 11280/BINA/Des/Sales/18 tertanggal 20 Desember 18	
Dibayarkan kepada	PT Bina Asasi						
Jumlah	Rp59.950.000						
Keterangan	Pelunasan Faktur No 11280/BINA/Des/Sales/18 tertanggal 20 Desember 18						
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:					
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)					

Transaksi 19

	HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 005 08 Januari 2019	
	NO CEK	012/Bank Merdeka
Diterima dari	Toko Cahaya	
Jumlah	Rp48.060.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 1004/S-12/18 tertanggal 29 Desember 2018 dikurangi dengan diskon	
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)


Transaksi 20

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 007 09 Januari 2019	
	NO CEK	007/Bank Karya
Dibayarkan kepada	Toko PDA.com	
Jumlah	Rp11.550.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 2109/PDA/Penj/12/18 tertanggal 16 Desember 18	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 21

	HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 006 09 Januari 2019	
	NO CEK	032/Bank Usaha
Diterima dari	Ada Selular	
Jumlah	Rp44.550.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 1003/S-12/18 tertanggal 28 Desember 2018	
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 22

 <p>PT DUNIA VIVA JL SERPONG UTARA NO 15 TANGGERANG SELATAN</p>	<p>KEPADA HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR</p>	<table border="1"> <tr> <td>FAKTUR NO</td> <td>198/VIVA-01/Sales/19</td> </tr> <tr> <td>TANGGAL KIRIM</td> <td>10 Januari 2019</td> </tr> <tr> <td>PURCHASE ORDER #</td> <td>004/H-PO/1/19</td> </tr> <tr> <td>TERMIN</td> <td>2/10; n/30</td> </tr> </table>	FAKTUR NO	198/VIVA-01/Sales/19	TANGGAL KIRIM	10 Januari 2019	PURCHASE ORDER #	004/H-PO/1/19	TERMIN	2/10; n/30																																		
	FAKTUR NO	198/VIVA-01/Sales/19																																										
TANGGAL KIRIM	10 Januari 2019																																											
PURCHASE ORDER #	004/H-PO/1/19																																											
TERMIN	2/10; n/30																																											
<table border="1"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>KUANTITAS (UNIT)</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>VY53</td> <td>VIVA Y53</td> <td>80</td> <td>1.700.000</td> <td>136.000.000</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>V5P</td> <td>VIVA V 5 PLUS</td> <td>70</td> <td>2.550.000</td> <td>178.500.000</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>VY69</td> <td>VIVA Y69</td> <td>100</td> <td>2.700.000</td> <td>270.000.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>SUBTOTAL</td> <td>584.500.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>PPN (10%)</td> <td>58.450.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>TOTAL</td> <td>642.950.000</td> </tr> </tbody> </table>		NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	1	VY53	VIVA Y53	80	1.700.000	136.000.000	2	V5P	VIVA V 5 PLUS	70	2.550.000	178.500.000	3	VY69	VIVA Y69	100	2.700.000	270.000.000					SUBTOTAL	584.500.000					PPN (10%)	58.450.000					TOTAL	642.950.000	
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI																																							
1	VY53	VIVA Y53	80	1.700.000	136.000.000																																							
2	V5P	VIVA V 5 PLUS	70	2.550.000	178.500.000																																							
3	VY69	VIVA Y69	100	2.700.000	270.000.000																																							
				SUBTOTAL	584.500.000																																							
				PPN (10%)	58.450.000																																							
				TOTAL	642.950.000																																							
<p>Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :</p> <p><i>Clara</i> Soia (Clara) (Sovia) (.....)</p>																																												

Transaksi 23

 <p>HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR</p>	<p>Ada Selular Jl. Seruni No 90 Bekasi Timur</p>	<table border="1"> <tr> <td>FAKTUR NO</td> <td>006/S-01/1/19</td> </tr> <tr> <td>TANGGAL KIRIM</td> <td>10 Januari 2019</td> </tr> <tr> <td>PURCHASE ORDER #</td> <td>38/PO/AS/1/19</td> </tr> <tr> <td>TERMIN</td> <td>2/10; n/30</td> </tr> </table>	FAKTUR NO	006/S-01/1/19	TANGGAL KIRIM	10 Januari 2019	PURCHASE ORDER #	38/PO/AS/1/19	TERMIN	2/10; n/30																						
	FAKTUR NO	006/S-01/1/19																														
TANGGAL KIRIM	10 Januari 2019																															
PURCHASE ORDER #	38/PO/AS/1/19																															
TERMIN	2/10; n/30																															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>KUANTITAS (UNIT)</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>EL7</td> <td>ELGI L7</td> <td>40</td> <td>1.050.000</td> <td>42.000.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>SUBTOTAL</td> <td>42.000.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>PPN (10%)</td> <td>4.200.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>TOTAL</td> <td>46.200.000</td> </tr> </tbody> </table>		NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	1	EL7	ELGI L7	40	1.050.000	42.000.000					SUBTOTAL	42.000.000					PPN (10%)	4.200.000					TOTAL	46.200.000	
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI																											
1	EL7	ELGI L7	40	1.050.000	42.000.000																											
				SUBTOTAL	42.000.000																											
				PPN (10%)	4.200.000																											
				TOTAL	46.200.000																											
<p>Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :</p> <p><i>Bulan</i> Berlian (Bulan) (Berlian) (.....)</p>																																

Transaksi 24

 <p>HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 007 10 Januari 2019</p>	<p>NO CEK 025/Bank Merdeka</p>					
	<table border="1"> <tr> <td>Diterima dari</td> <td>Bromo Cell</td> </tr> <tr> <td>Jumlah</td> <td>Rp16.804.800</td> </tr> <tr> <td>Keterangan</td> <td>Pelunasan Faktur No 1012/S-12/18 tertanggal 31 Desember 2018 dikurangi dengan diskon</td> </tr> </table>	Diterima dari	Bromo Cell	Jumlah	Rp16.804.800	Keterangan
Diterima dari	Bromo Cell					
Jumlah	Rp16.804.800					
Keterangan	Pelunasan Faktur No 1012/S-12/18 tertanggal 31 Desember 2018 dikurangi dengan diskon					
<p>Disetujui: Diterima: Dibukukan:</p> <p><i>Yura</i> Karunia (Yura) (Karunia) (.....)</p>						

Transaksi 28

TOKO PDA.COM

FAKTUR NO | 079/PDA/Penj/1/19


HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR		TANGGAL KIRIM 12 Januari 2019
		PURCHASE ORDER # 006/H-PO/1/19
		TERMIN n/30

NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI	
1	CHRC	CAR CHARGER	150	125.000	18.750.000	
					SUBTOTAL	18.750.000
					PPN (10%)	1.875.000
					ONGKIR	150.000
					TOTAL	20.775.000

Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :

Alayka *Yosi*
 (Alayka) (Yosi) (.....)

Transaksi 29


	HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR
TOKO MILENIAL Jl. Pasar Baru no 112 Jakarta Utara	FAKTUR NO 008/S-01/1/19
	TANGGAL KIRIM 12 Januari 2019 PURCHASE ORDER # 010/PO-M/1/19 TERMIN 2/10; n/30

NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	
1	SBJ7	BIMA J7	20	3.220.000	64.400.000	
2	XMAX2	MA MAX 2	30	3.640.000	109.200.000	
					SUBTOTAL	173.600.000
					PPN (10%)	17.360.000
					TOTAL	190.960.000

Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :

Bulan *Berlian*
 (Bulan) (Berlian) (.....)

Transaksi 30



	HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR
	FAKTUR NO 007/S-01/1/19
Bromo Cell Jl. Agung Raya No 116 Jakarta Utara	TANGGAL KIRIM 12 Januari 2019 PURCHASE ORDER # 12/PO/B/1/19 TERMIN 2/10; n/30

NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	
1	CSILS9	SILICON COVER SA	60	158.400	9.504.000	
2	CSUH	ULTRA HYBRID	80	350.000	28.000.000	
					SUBTOTAL	37.504.000
					PPN (10%)	3.750.400
					TOTAL	41.254.400



Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :

Bulan *Berlian*
 (Bulan) (Berlian) (.....)



Transaksi 31

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 008 12 Januari 2019	
NO CEK	008/Bank Karya	
Dibayarkan kepada	PT Appa Lestari	
Jumlah	Rp676.944.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 010/APPA-S/1/19 tertanggal 2 Januari 2019 setelah dikurangi diskon pembelian	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 32

	PT ELGI NUSANTARA JL CIKARANG RAYA NO 119 CIKARANG																																				
HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>FAKTUR NO</td> <td>201/ELGI/1/19</td> </tr> <tr> <td>TANGGAL KIRIM</td> <td>13/01/2019</td> </tr> <tr> <td>PURCHASE ORDER #</td> <td>007/H-PO/1/19</td> </tr> <tr> <td>TERMIN</td> <td>n/30</td> </tr> </table>	FAKTUR NO	201/ELGI/1/19	TANGGAL KIRIM	13/01/2019	PURCHASE ORDER #	007/H-PO/1/19	TERMIN	n/30																												
FAKTUR NO	201/ELGI/1/19																																				
TANGGAL KIRIM	13/01/2019																																				
PURCHASE ORDER #	007/H-PO/1/19																																				
TERMIN	n/30																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>KUANTITAS (UNIT)</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>ELVIBE</td> <td>ELGI VIBE</td> <td>100</td> <td>650.000</td> <td>65.000.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>SUBTOTAL</td> <td>65.000.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>PPN (10%)</td> <td>6.500.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>ONGKIR</td> <td>200.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>TOTAL</td> <td>71.700.000</td> </tr> </tbody> </table>	NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	1	ELVIBE	ELGI VIBE	100	650.000	65.000.000					SUBTOTAL	65.000.000					PPN (10%)	6.500.000					ONGKIR	200.000					TOTAL	71.700.000	
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI																																
1	ELVIBE	ELGI VIBE	100	650.000	65.000.000																																
				SUBTOTAL	65.000.000																																
				PPN (10%)	6.500.000																																
				ONGKIR	200.000																																
				TOTAL	71.700.000																																
Disetujui oleh :	Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :																																			
 (Fatika)	Dewi (Dewi)	(.....)																																			

Transaksi 33

	HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR																																				
Komunikasi Corp Jl. Pembangunan No 3 Jakarta Pusat	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>FAKTUR NO</td> <td>009/S-01/1/19</td> </tr> <tr> <td>TANGGAL KIRIM</td> <td>13 Januari 2019</td> </tr> <tr> <td>PURCHASE ORDER #</td> <td>46/PO/KC/1/19</td> </tr> <tr> <td>TERMIN</td> <td>2/10; n/30</td> </tr> </table>	FAKTUR NO	009/S-01/1/19	TANGGAL KIRIM	13 Januari 2019	PURCHASE ORDER #	46/PO/KC/1/19	TERMIN	2/10; n/30																												
FAKTUR NO	009/S-01/1/19																																				
TANGGAL KIRIM	13 Januari 2019																																				
PURCHASE ORDER #	46/PO/KC/1/19																																				
TERMIN	2/10; n/30																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>KUANTITAS (UNIT)</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>V5P</td> <td>VIVA 5 PLUS</td> <td>40</td> <td>3.570.000</td> <td>142.800.000</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>VY69</td> <td>VIVA Y69</td> <td>50</td> <td>3.780.000</td> <td>189.000.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>SUBTOTAL</td> <td>331.800.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>PPN (10%)</td> <td>33.180.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>TOTAL</td> <td>364.980.000</td> </tr> </tbody> </table>	NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	1	V5P	VIVA 5 PLUS	40	3.570.000	142.800.000	2	VY69	VIVA Y69	50	3.780.000	189.000.000					SUBTOTAL	331.800.000					PPN (10%)	33.180.000					TOTAL	364.980.000	
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI																																
1	V5P	VIVA 5 PLUS	40	3.570.000	142.800.000																																
2	VY69	VIVA Y69	50	3.780.000	189.000.000																																
				SUBTOTAL	331.800.000																																
				PPN (10%)	33.180.000																																
				TOTAL	364.980.000																																
Disetujui oleh :	Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :																																			
 (Bulan)	Berlian (Berlian)	(.....)																																			

Transaksi 43

	<p>HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 009 16 Januari 2019</p>	
NO CEK	016/Bank Usaha	
Diterima dari	Benar Selindo	
Jumlah	Rp373.464.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 003/S-01/1/19 tertanggal 6 Januari 2019 dikurangi dengan diskon penjualan	
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)


Transaksi 44

	<p>HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 010 17 Januari 2019</p>	
NO CEK	010/Bank Karya	
Dibayarkan kepada	PT Elgi Nusantara	
Jumlah	Rp51.700.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 5989/ELGI/12/18 tertanggal 19 Desember 18	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)


Transaksi 45

	<p>HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 010 17 Januari 2019</p>	
NO CEK	0150/Bank Usaha	
Diterima dari	Toko Cahaya	
Jumlah	Rp90.720.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 005/S-01/1/19 tertanggal 7 Januari 2019 dikurangi dengan diskon penjualan	
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)


Transaksi 46

PT SAMSON INDONESIA JL. BALI KM 9 JAKARTA UTARA TELP: 021-543890					
KEPADA: HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR		FAKTUR NO	050/SAM/SALES/1/19		
		TANGGAL KIRIM	18 Januari 2019		
		PURCHASE ORDER #	010/H-PO/1/19		
		TERMIN	2/10; n/30		
NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI
1	SBJS7	BIMA S7	50	5.525.000	276.250.000
2	SBJS3	BIMA J3	80	1.800.000	144.000.000
				SUBTOTAL	420.250.000
				PPN (10%)	42.025.000
				TOTAL	462.275.000
Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :					
<i>Rahmah</i> (Rahmah)		<i>Imas</i> (Imas)		(.....)	



Transaksi 47

		PT XIOMA PERMAI JL BARELANG KAYU NO 49 BATAM 29432			
FAKTUR PENJUALAN 0200/SALES/XIO/1/19					
KEPADA: HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR					
TANGGAL KIRIM	20 Januari 2019				
PURCHASE ORDER #	011/H-PO/1/19				
TERMIN	3/10; n/30				
NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI
1	XRM6PRO	RED MA 6 PRO	50	1.800.000	90.000.000
2	XMAX2	MA MAX 2	50	2.680.000	134.000.000
3	XRMPRO	RED MA PRO	50	1.680.000	84.000.000
				SUBTOTAL	308.000.000
				PPN (10%)	30.800.000
				TOTAL	338.800.000
Disetujui: Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :					
<i>Prasetyo</i> (Prasetyo)		<i>Santi</i> (Santi)		(.....)	



Transaksi 48

		PT DUNIA VIVA JL SERPONG UTARA NO 15 TANGGERANG SELATAN			
KEPADA HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR		FAKTUR NO	301/VIVA-01/Sales/19		
		TANGGAL KIRIM	20 Januari 2019		
		PURCHASE ORDER #	012/H-PO/1/19		
		TERMIN	2/10; n/30		
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI
1	VY95	VIVA Y95	70	2.850.000	199.500.000
2	V5P	VIVA V 5 PLUS	75	2.555.000	191.625.000
3	VY69	VIVA Y69	90	2.720.000	244.800.000
				SUBTOTAL	635.925.000
				PPN (10%)	63.592.500
				TOTAL	699.517.500
Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :					
<i>Clara</i> (Clara)		<i>Sovia</i> (Sovia)		(.....)	



Transaksi 49

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 011 20 Januari 2019	
	NO CEK	011/Bank Karya
Dibayarkan kepada	PT Dunia Viva	
Jumlah	Rp602.100.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 198/VIVA-01/Sales/19 tertanggal 10 Januari 2019 setelah dikurangi diskon pembelian dan retur	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 50

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 012 20 Januari 2019	
	NO CEK	012/Bank Karya
Dibayarkan kepada	Departemen Payroll	
Jumlah	Rp75.000.000	
Keterangan	Pembayaran Gaji Karyawan Bulan Januari 2019	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 51

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 013 20 Januari 2019	
	NO CEK	013/Bank Karya
Dibayarkan kepada	Kas Negara via Kantor Pos	
Jumlah	Rp7.000.000	
Keterangan	Pembayaran PPN Bulan Desember 2018	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 52

	HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 011 20 Januari 2019	
NO CEK	0130/Bank Merdeka	
Diterima dari	Komunikasi Corp	
Jumlah	Rp222.530.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 004/S-01/1/19 tertanggal 6 Januari 2019	
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)


Transaksi 53

	HALLOFONE VOUCHER KAS KECIL NO: 003 20 Januari 2019	
Dibayarkan kepada	PLN	
Jumlah	Rp1.800.000	
Keterangan	Pembayaran Listrik Kantor dan Gudang	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)


Transaksi 54

	HALLOFONE VOUCHER KAS KECIL NO: 004 20 Januari 2019	
Dibayarkan kepada	PDAM	
Jumlah	Rp1.500.000	
Keterangan	Pembayaran Air Kantor dan Gudang	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 55

	PT XIOMA PERMAI JL BARELANG KAYU NO 49 BATAM 29432				
NOTA KREDIT NO:005/NK/XA/1/19					
KEPADA: HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR					
ATAS FAKTUR	0200/SALES/XIO/1/19				
TERTANGGAL	21 Januari 2019				
Kami telah mengkredit rekening Saudara untuk barang yang dikembalikan :					
NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI
1	XRM6PRO	RED MA 6 PRO	15	1.800.000	27.000.000
				SUBTOTAL	27.000.000
				PPN (10%)	2.700.000
				TOTAL	29.700.000
Disetujui oleh		Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :		
<i>Prasetyo</i> (Prasetyo)		Santi (Santi)	(.....)		

Transaksi 56

	PT APPA LESTARI JL TANGGERANG NO 3 JAKARTA				
HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR	FAKTUR NO 057/APPA-S/1/19				
	TANGGAL KIRIM 22 Januari 2019				
	PURCHASE ORDER # 013/H-PO/1/19				
	TERMIN 2/10; n/30				
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI
1	AA83	APPA 83	60	2.300.000	138.000.000
2	AA57	APPA 57	50	3.300.000	165.000.000
				SUBTOTAL	303.000.000
				PPN (10%)	30.300.000
				TOTAL	333.300.000
Disetujui oleh :		Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :		
<i>Wahyu</i> (Wahyu)		Alex (Alex)	(.....)		



Transaksi 57

	HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 012 22 Januari 2019		
NO CEK	0310/Bank Merdeka		
Diterima dari	Bromo Cell		
Jumlah	Rp40.504.320		
Keterangan	Pelunasan Faktur No007/S-01/1/19 tertanggal 12 Januari 2019 dikurangi dengan diskon penjualan		
Disetujui:		Diterima:	Dibukukan:
<i>Yura</i> (Yura)		Karunia (Karunia)	(.....)



Transaksi 58

	HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 013 22 Januari 2019	
NO CEK	0219/Bank Karya	
Diterima dari	Toko Milenial	
Jumlah	Rp187.488.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 008/S-01/1/19 tertanggal 12 Januari 2019 dikurangi dengan diskon penjualan	
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 59

	PT APPA LESTARI JL TANGGERANG NO 3 JAKARTA																														
NOTA KREDIT																															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;"> HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR </td> </tr> </table>	HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>NO</td> <td>012/APPA-UMUM/1/19</td> </tr> <tr> <td>TANGGAL</td> <td>22 Januari 2019</td> </tr> <tr> <td>FAKTUR NO</td> <td>057/APPA-S/1/19</td> </tr> <tr> <td>TERMIN</td> <td>2/10; n/30</td> </tr> </table>	NO	012/APPA-UMUM/1/19	TANGGAL	22 Januari 2019	FAKTUR NO	057/APPA-S/1/19	TERMIN	2/10; n/30																					
HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR																															
NO	012/APPA-UMUM/1/19																														
TANGGAL	22 Januari 2019																														
FAKTUR NO	057/APPA-S/1/19																														
TERMIN	2/10; n/30																														
Kami telah mengkredit rekening Saudara untuk barang yang dikembalikan :																															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>UNIT</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>AA83</td> <td>APPA 83</td> <td>8</td> <td style="text-align: right;">2.300.000</td> <td style="text-align: right;">18.400.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">18.400.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>PPN (10%)</td> <td style="text-align: right;">1.840.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">20.240.000</td> </tr> </tbody> </table>		NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI	1	AA83	APPA 83	8	2.300.000	18.400.000					SUBTOTAL	18.400.000					PPN (10%)	1.840.000					TOTAL	20.240.000
NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI																										
1	AA83	APPA 83	8	2.300.000	18.400.000																										
				SUBTOTAL	18.400.000																										
				PPN (10%)	1.840.000																										
				TOTAL	20.240.000																										
Disetujui oleh :	Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :																													
 (Wahyu)	Alex (Alex)	(.....)																													



Transaksi 60

	YUNIVERSAL JL CIKARANG RAYA NO 119 CIKARANG																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;"> HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR </td> </tr> </table>	HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>FAKTUR NO</td> <td>264/Yuniversal-01/19</td> </tr> <tr> <td>TANGGAL KIRIM</td> <td>23 Januari 2019</td> </tr> <tr> <td>PURCHASE ORDER #</td> <td>014/H-PO/1/19</td> </tr> <tr> <td>TERMIN</td> <td>n/30</td> </tr> </table>	FAKTUR NO	264/Yuniversal-01/19	TANGGAL KIRIM	23 Januari 2019	PURCHASE ORDER #	014/H-PO/1/19	TERMIN	n/30																											
HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR																																					
FAKTUR NO	264/Yuniversal-01/19																																				
TANGGAL KIRIM	23 Januari 2019																																				
PURCHASE ORDER #	014/H-PO/1/19																																				
TERMIN	n/30																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>KUANTITAS (UNIT)</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>CSMR</td> <td>SAMSUNG MAGIC MIRROR</td> <td>150</td> <td style="text-align: right;">178.000</td> <td style="text-align: right;">26.700.000</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>CSUH</td> <td>ULTRA HYBRID</td> <td>80</td> <td style="text-align: right;">252.000</td> <td style="text-align: right;">20.160.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">46.860.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>PPN (10%)</td> <td style="text-align: right;">4.686.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">51.546.000</td> </tr> </tbody> </table>		NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	1	CSMR	SAMSUNG MAGIC MIRROR	150	178.000	26.700.000	2	CSUH	ULTRA HYBRID	80	252.000	20.160.000					SUBTOTAL	46.860.000					PPN (10%)	4.686.000					TOTAL	51.546.000
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI																																
1	CSMR	SAMSUNG MAGIC MIRROR	150	178.000	26.700.000																																
2	CSUH	ULTRA HYBRID	80	252.000	20.160.000																																
				SUBTOTAL	46.860.000																																
				PPN (10%)	4.686.000																																
				TOTAL	51.546.000																																
Disetujui oleh :	Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :																																			
 (Sandra)	Deva (Dewa)	(.....)																																			


Transaksi 61

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 014 24 Januari 2019	
	NO CEK	014/Bank Karya
Dibayarkan kepada	PT Samson Indonesia	
Jumlah	Rp467.640.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 010/SAM/SALES/1/19 tertanggal 14 Januari 2019 setelah dikurangi diskon pembelian dan retur	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)


Transaksi 62

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 015 24 Januari 2019	
	NO CEK	015/Bank Karya
Dibayarkan kepada	PT Xioma Permai	
Jumlah	Rp348.820.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 0100/SALES/XIO/1/19 tertanggal 14 Januari 19 setelah dikurangi diskon pembelian	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)


Transaksi 63

	HALLOFONE VOUCHER KAS KECIL NO: 005 24 Januari 2019	
	Dibayarkan kepada	Karang Taruna
Jumlah	Rp750.000	
Keterangan	Sumbangan Kegiatan Masyarakat	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)


Transaksi 64

 YUNIVERSAL JL CIKARANG RAYA NO 119 CIKARANG	NOTA KREDIT				
	NO 71/NK-Yuniversal/1/19				
HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR	TANGGAL	25 Januari 2019			
	FAKTUR NO	264/Yuniversal-01/19			
	TERMIN	n/30			
Kami telah mengkredit rekening Saudara untuk barang yang dikembalikan :					
NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI
1	CSMR	SAMSON MAGIC MIRROR	25	178.000	4.450.000
2	CSUH	ULTRA HYBRID	20	252.000	5.040.000
				SUBTOTAL	9.490.000
				PPN (10%)	949.000
				TOTAL	10.439.000
Disetujui oleh :			Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :	
<i>Sandra</i> (Sandra)			Dewa (Dewa)	(.....)	

Transaksi 65

 HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR	FAKTUR NO				
	013/S-01/1/19				
Benar Selindo Jl. Sukajadi No 21 Bekasi	TANGGAL KIRIM	25 Januari 2019			
	PURCHASE ORDER #	90/PO/B/1/19			
	TERMIN	2/10; n/30			
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI
1	AA83	APPA 83	50	3.220.000	161.000.000
2	AF7	APPA F7	60	5.194.000	311.640.000
				SUBTOTAL	472.640.000
				PPN (10%)	47.264.000
				TOTAL	519.904.000
Disetujui oleh :			Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :	
<i>Bulan</i> (Bulan)			Berlian (Berlian)	(.....)	

Transaksi 66

 HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR	FAKTUR NO				
	014/S-01/1/19				
Komunikasi Corp Jl. Pembangunan No 3 Jakarta Pusat	TANGGAL KIRIM	26 Januari 2019			
	PURCHASE ORDER #	135/PO/KC/1/19			
	TERMIN	2/10; n/30			
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI
1	VY95	VIVA Y95	40	3.990.000	159.600.000
2	VY69	VIVA Y69	40	3.808.000	152.320.000
				SUBTOTAL	311.920.000
				PPN (10%)	31.192.000
				TOTAL	343.112.000
Disetujui oleh :			Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :	
<i>Bulan</i> (Bulan)			Berlian (Berlian)	(.....)	

Transaksi 67



HALLOFONE
BUKTI PENERIMAAN KAS
NO: 014
26 Januari 2019


NO CEK 0172/Bank Usaha

Diterima dari	Toko Milenial
Jumlah	Rp229.824.000
Keterangan	Pelunasan Faktur No 012/S-01/1/19 tertanggal 16 Januari 2019 dikurangi dengan diskon penjualan

Disetujui: Diterima: Dibukukan:

Yura Karunia
 (Yura) (Karunia) (.....)

Transaksi 68



FAKTUR NO	0118/PDA/Penj/1/19
-----------	--------------------

HALLOFONE
 JL BAROKAH NO 10 RAWASARI
 JAKARTA TIMUR


TANGGAL KIRIM	27 Januari 2019
PURCHASE ORDER #	015/H-PO/1/19
TERMIN	n/30

NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI	
1	CHRT	TRAVEL CHARGER	80	100.000	8.000.000	
					SUBTOTAL	8.000.000
					PPN (10%)	800.000
					ONGKIR	100.000
					TOTAL	8.900.000

Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :

Alayka Yosi
 (Alayka) (Yosi) (.....)

Transaksi 69



HALLOFONE
JL BAROKAH NO 10 RAWASARI
JAKARTA TIMUR

FAKTUR NO	015/S-01/1/19
-----------	---------------

Toko Cahaya
 Jl. Pemuda 1 No 9
 Jakarta Timur

TANGGAL KIRIM	27 Januari 2019
PURCHASE ORDER #	25/PO/C/1/19
TERMIN	2/10; n/30

NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	
1	AZGO	ZEN GO	40	1.120.000	44.800.000	
2	AZLS	ZEN LASER	40	1.330.000	53.200.000	
					SUBTOTAL	98.000.000
					PPN (10%)	9.800.000
					TOTAL	107.800.000



Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :

Bulan Berlian
 (Bulan) (Berlian) (.....)



Transaksi 70

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 016 27 Januari 2019	
	NO CEK	016/Bank Karya
Dibayarkan kepada	PT Samson Indonesia	
Jumlah	Rp453.870.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 050/SAM/SALES/1/19 tertanggal 14 Januari 19 setelah dikurangi diskon pembelian	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 71

	HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR																																					
	FAKTUR NO	016/S-01/1/19																																				
Katalog Cellular Jl. Pelangi no 19 Jakarta Pusat	TANGGAL KIRIM	28 Januari 2019																																				
	PURCHASE ORDER #	100/PO/1/19																																				
	TERMIN	2/10; n/30																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>KODE</th> <th>DESKRIPSI</th> <th>KUANTITAS (UNIT)</th> <th>HARGA/UNIT</th> <th>NILAI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">XRMPRO</td> <td style="text-align: center;">RED MA PRO</td> <td style="text-align: center;">30</td> <td style="text-align: right;">2.436.000</td> <td style="text-align: right;">73.080.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td style="text-align: center;">SBJ7</td> <td style="text-align: center;">BIMA J7</td> <td style="text-align: center;">40</td> <td style="text-align: right;">3.407.500</td> <td style="text-align: right;">136.300.000</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">209.380.000</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">PPN (10%)</td> <td style="text-align: right;">20.938.000</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">230.318.000</td> </tr> </tbody> </table>	NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI	1	XRMPRO	RED MA PRO	30	2.436.000	73.080.000	2	SBJ7	BIMA J7	40	3.407.500	136.300.000	SUBTOTAL					209.380.000	PPN (10%)					20.938.000	TOTAL					230.318.000		
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI																																	
1	XRMPRO	RED MA PRO	30	2.436.000	73.080.000																																	
2	SBJ7	BIMA J7	40	3.407.500	136.300.000																																	
SUBTOTAL					209.380.000																																	
PPN (10%)					20.938.000																																	
TOTAL					230.318.000																																	
Disetujui oleh :	Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :																																				
 (Bulan)	Berlian (Berlian)	(.....)																																				

Transaksi 72

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 017 28 Januari 2019	
	NO CEK	017/Bank Karya
Dibayarkan kepada	Kasir	
Jumlah	Rp6.100.000	
Keterangan	Pengisian kas kecil	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 73

	HALLOFONE JL BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR				
	FAKTUR NO		017/S-01/1/19		
Bromo Cell Jl. Agung Raya No 116 Jakarta Utara		TANGGAL KIRIM	29 Januari 2019		
		PURCHASE ORDER #	12/PO/B/1/19		
		TERMIN	2/10; n/30		
NO	KODE	DESKRIPSI	KUANTITAS (UNIT)	HARGA/UNIT	NILAI
1	CSMR	SAMSON MAGIC M	60	262.500	15.750.000
2	CSUH	ULTRA HYBRID	60	378.000	22.680.000
				SUBTOTAL	38.430.000
				PPN (10%)	3.843.000
				TOTAL	42.273.000
Disetujui oleh : Bag. Penjualan Bag. Pembukuan : <div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;"> <i>Sulan</i> (Bulan) </div> <div style="text-align: center;"> Berlian (Berlian) </div> <div style="text-align: center;"> (.....) </div> </div>					



Transaksi 74

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 018 29 Januari 2019	
	NO CEK	018/Bank Karya
Dibayarkan kepada	PT Dunia Viva	
Jumlah	Rp686.799.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 301/VIVA-01/Sales/19 tertanggal 20 Januari 2019 setelah dikurangi diskon pembelian	
Disetujui: Dibayarkan: Dibukukan:		
<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;"> <i>Yura</i> (Yura) </div> <div style="text-align: center;"> Karunia (Karunia) </div> <div style="text-align: center;"> (.....) </div> </div>		

Transaksi 75

	PT BINA ASASI JL CAKUNG RAYA KM 8 JAKARTA				
	FAKTUR PENJUALAN 421/BINA/Jan/Sales/19				
KEPADA: HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR					
TANGGAL KIRIM	30 Januari 2019				
PURCHASE ORDER #	016/H-PO/1/19				
TERMIN	n/30				
NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI
1	AZLS	ASAS ZEN LASER	80	950.000	76.000.000
2	AZGO	ASAS ZEN GO	50	825.000	41.250.000
				SUBTOTAL	117.250.000
				PPN (10%)	11.725.000
				TOTAL	128.975.000
Disetujui: Bag. Penjualan Bag. Pembukuan :					
<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;"> <i>Anggun</i> (Anggun) </div> <div style="text-align: center;"> Abdi (Abdi) </div> <div style="text-align: center;"> (.....) </div> </div>					



Transaksi 76

	HALLOFONE BUKTI PENGELUARAN KAS NO: 019 30 Januari 2019	
	NO CEK	019/Bank Karya
Dibayarkan kepada	PT Xioma Permai	
Jumlah	Rp300.670.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 0200/SALES/XIO/1/19 tertanggal 20 Januari 19 setelah dikurangi diskon pembelian dan retur	
Disetujui:	Dibayarkan:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 77

	HALLOFONE BUKTI PENERIMAAN KAS NO: 015 30 Januari 2019	
	NO CEK	0406/Bank Merdeka
Diterima dari	Ada Selular	
Jumlah	Rp46.200.000	
Keterangan	Pelunasan Faktur No 006/S-01/1/19 tertanggal 10 Januari 2019	
Disetujui:	Diterima:	Dibukukan:
 (Yura)	Karunia (Karunia)	(.....)

Transaksi 78

	PT BINA ASASI JL CAKUNG RAYA KM 8 JAKARTA	
	NOTA KREDIT 101/BINA/Jan/GEN/19	
KEPADA: HALLOFONE JL. BAROKAH NO 10 RAWASARI JAKARTA TIMUR		
ATAS FAKTUR	421/BINA/Jan/Sales/19	
TERTANGGAL	31 Januari 2019	
Kami telah mengkredit rekening Saudara untuk barang yang dikembalikan :		
Disetujui:	Bag. Penjualan	Bag. Pembukuan :
 (Anggun)	Abdi (Abdi)	(.....)

NO	KODE	DESKRIPSI	UNIT	HARGA/UNIT	NILAI
1	AZLS	ASAS ZEN LASER	10	950.000	9.500.000
				SUBTOTAL	9.500.000
				PPN (10%)	950.000
				TOTAL	10.450.000

KETERANGAN SALDO AWAL UTANG, PIUTANG DAN INVENTORY**Daftar Suplier**

KODE	NAMA	TANGGAL	NO FAKTUR	SALDO (Rp)
S001	PT SAMSON INDONESIA	24-Des-18	2001/SAM/SALES/12/18	62.100.000
S002	PT XIOMA PERMAI	27-Des-18	4500/SALES/XIO/12/18	177.620.000
S003	PT APPA LESTARI	24-Des-18	3070/APPA-S/12/18	298.080.000
S004	PT DUNIA VIVA	26-Jan-18	5127/VIVA-12/Sales/18	174.420.000
S005	PT BINA ASASI	20-Des-18	1120/BINA/Des/Sales/18	59.950.000
S006	PT ELGI NUSANTARA	19 De2 18	5989/ELGI/12/18	51.700.000
S007	YUNIVERSAL	18-Des-18	3260/Yuniversal-12/19	15.911.500
S008	TOKO PDA.COM	16-Des-18	2109/PDA/Penj/12/18	11.550.000

Daftar Pelanggan

KODE	NAMA	TANGGAL	NO FAKTUR	SALDO (Rp)
C001	Toko Milenial	28-Des-18	1002/S-12/18	69.080.000
C002	Katalog Cellular	23-Des-18	999/S-12/18	57.860.000
C003	Benar Selindo	26-Des-18	1000/S-12/18	80.080.000
C004	Komunikasi Corp	15-Des-18	987/S-12/18	97.295.000
C005	Toko Cahaya	29-Des-18	1004/S-12/18	48.950.000
C006	Ada Selular	29-Des-18	1003/S-12/18	44.550.000
C007	Bromo Cell	31-Des-18	1012/S-12/18	17.116.000

Daftar Persediaan

NO	KODE	NAMA PRODUK	UNIT	HARGA/UNIT	TOTAL (Rp)
1	SBJ7	BIMA J7	25	2.254.000	56.350.000
2	XMAX2	MA MAX 2	50	2.522.000	126.100.000
3	XRM6PRO	RED MA 6 PRO	20	1.746.000	34.920.000
4	AF7	APPA F7	30	3.626.000	108.780.000
5	AA57	APPA 57	50	3.234.000	161.700.000
6	V5P	VIVA 5 PLUS	30	2.499.000	74.970.000
7	VY53	VIVA Y53	50	1.666.000	83.300.000
10	AZGO	ZEN GO	40	800.000	32.000.000
11	AZLS	ZEN LASER	25	900.000	22.500.000
12	EL7	ELGI L7	30	700.000	21.000.000
13	ELVIBE	ELGI VIBE	40	650.000	26.000.000
14	CSILS9	SILICON COVER SAMSON S9	35	99.000	3.465.000
15	CSUH	ULTRA HYBRID	44	250.000	11.000.000
16	CHRC	CAR CHARGER	60	125.000	7.500.000
17	CHRT	TRAVEL CHARGER	30	100.000	3.000.000

No. Bukti : BM.01

Tanggal : 31 Januari 2019

BUKTI MEMORIAL

Kepada : Bagian *Accounting*

Isi Memo : Berdasarkan stock opname saldo persediaan *Office Supplies* yang masih ada sebesar Rp 25.000.000

Accounting :

Rony

(Rony , SE, Ak)

Dibukukan Oleh:

(.....)

No. Bukti : BM.02

Tanggal : 31 Januari 2019

BUKTI MEMORIAL

Kepada : Bagian *Accounting*

Isi Memo : Estimasi kerugian piutang diperkirakan 2% dari saldo akhir piutang usaha

Accounting

Rony

(Roni, SE, Ak)

Dibukukan Oleh:

(.....)

No. Bukti : BM.03

Tanggal : 31 Jnauari 2019

BUKTI MEMORIAL

Kepada : Bagian *Accounting*

Isi Memo : Saldo beban dibayar dimuka yang sudah digunakan adalah sebagai berikut:

1. Prepaid insurance sebesar Rp 5.000.000
2. Prepaid Rent sebesar Rp 10.000.000

Rony

(Rony, SE, Ak)

(.....)

2019	No. Bukti : BM.04 Tanggal : 31 Januari
BUKTI MEMORIAL	
Kepada : <i>Bagian Accounting</i>	
Isi Memo : Berdasarkan kebijakan akuntansi, penyusutan aset tetap dihitung menggunakan metode garis lurus, dengan rincian sebagai berikut: <ol style="list-style-type: none"> 1. Peralatan kantor yang terdapat pada saldo awal disusutkan 2.000.000 setiap bulan 2. Peralatan kantor yang dibeli pada bulan berjalan disusutkan selama 10 tahun tanpa nilai sisa 3. Peralatan toko disusutkan 1.500.000 per bulan 	
Accounting: <i>Rony</i> (Rony, SE, Ak)	Dibukukan Oleh: (.....)

Januari 2019	No. Bukti : BM.05 Tanggal : 31
BUKTI MEMORIAL	
Kepada : <i>Bagian Accounting</i>	
Isi Memo : Beban yang terhutang selama bulan Januari 2019 adalah beban utilitas sebesar Rp 2.000.000 dan beban iklan sebesar Rp 7.000.000.	
Accounting: <i>Rony</i>	Dibukukan Oleh:

No. Bukti : BM.06
Tanggal : 31 Januari 2019

BUKTI MEMORIAL

Kepada : Bagian *Accounting*

Isi Memo : Beban bunga atas hutang wesel yang terhutang pada bulan Januari 2019 sebesar Rp 1.500.000.

Accounting:

Rony

Dibukukan Oleh:

No. Bukti : BM.07
Tanggal : 31 Januari 2019

BUKTI MEMORIAL

Kepada : Bagian *Accounting*

Isi Memo : Gaji yang terhutang selama bulan Januari 2019 sebagai berikut:

1. Gaji bagian penjualan Rp 20.000.000
2. Gaji bagian kantor Rp 15.000.000

Accounting:

Rony

(Rony,SE, Ak)

Dibukukan Oleh:

(.....)

No. Bukti : BM.08

Tanggal : 31 Januari 2019

BUKTI MEMORIAL

Kepada : Bagian *Accounting*

Isi Memo: Penyesuaian untuk VAT In dan VAT Out sebesar Rp 119.614.600,00

Accounting:

Rony

(Rony, SE, Ak)

Dibukukan Oleh:

(.....)

No. Bukti : BM09

Tanggal : 31 Januari 2019

BUKTI MEMORIAL

Kepada : Bagian *Accounting*

Isi Memo:

Pendapatan bunga akrual telah terjadi untuk bulan Januari 2019 atas wesel tagih dengan nilai nominal Rp 350.000.000, bunga 10% per tahun.

Accounting:

Rony

(Rony, SE, Ak)

Dibukukan Oleh:

(.....)

C. Instruksi

Pada bagian ini disajikan instruksi tugas yang harus diselesaikan mencakup praktek pelaksanaan siklus akuntansi perusahaan dagang. Instruksi pada modul ini adalah:

1. Buatlah jurnal yang diperlukan untuk mencatat transaksi dengan menggunakan format jurnal khusus yang sudah disediakan
2. Postingkan setiap jurnal ke buku besar umum dan buku besar pembantu yang diperlukan
3. Susunlah neraca saldo pada kolom worksheet yang telah disediakan
4. Buatlah ayat jurnal penyesuaian yang diperlukan pada format jurnal yang sudah disediakan dan postingkan ke buku besar
5. Selesaikan worksheet
6. Susunlah laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas dan laporan posisi keuangan
7. Buatlah jurnal penutup yang diperlukan dan postingkan ke buku besar
8. Susunlah neraca saldo setelah penutupan