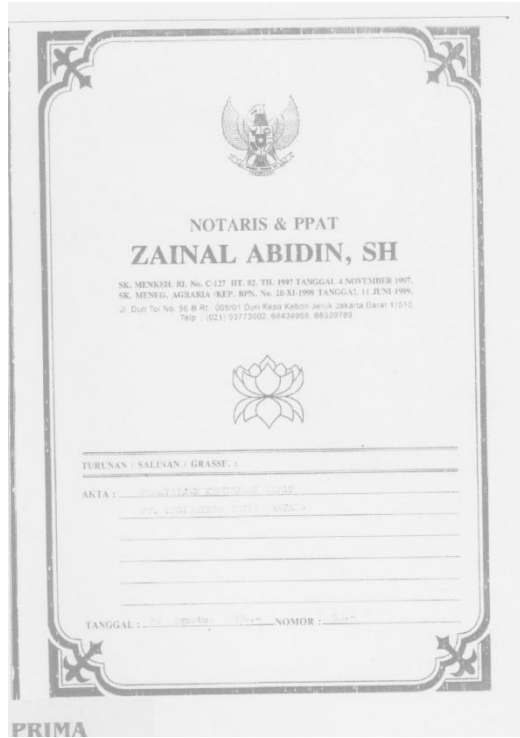


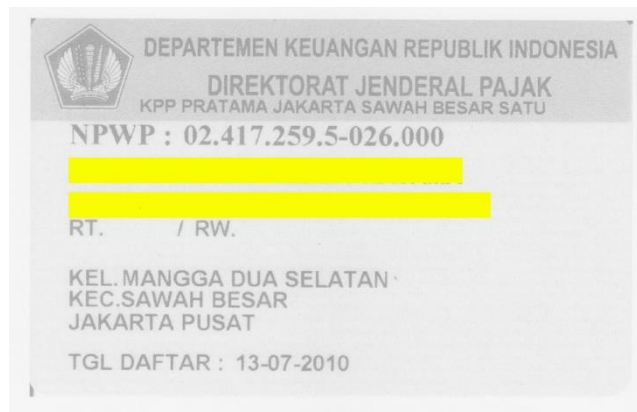
## Lampiran 1

### Akta Notaris



## Lampiran 2

### NOMOR POKOK WAJIB PAJAK



### © Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

**Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

## Lampiran 3

### Tanda Daftar Perusahaan

No.  
09.05.005067

Pemerintah Provinsi DKI Jakarta  
Dinas Koperasi, Usaha Mikro, Kecil dan Menengah, dan Perdagangan

**TANDA DAFTAR PERUSAHAAN**  
PERSEROAN TERBATAS

BERDASARKAN UNDANG-UNDANG NOMOR 3 TAHUN 1982 TENTANG WAJIB DAFTAR PERUSAHAAN

NOMOR TDP <b>09.05.1.46.52564</b>	BERLAKU S/D TANGGAL 07 DES 2016	0 1
--------------------------------------	------------------------------------	-----

AGENDA PENDAFTARAN NOMOR : 17267/RUB.09-05/X/2010	12-10-2010
--	------------

NAMA PERUSAHAAN	[REDACTED]	
STATUS :	KANTOR TUNGGAL	NPWP : 02.417.259.5.026.000
ALAMAT	[REDACTED]	
	JL. MANGGA DUA RAYA, JAKARTA PUSAT.	
NOMOR TELEPON :	021-6123479	FAX :
PERANGGUNG JAWAB/PENGURUS :	HARRY CHANDRA	
KEGIATAN USAHA POKOK :	PERDAGANGAN BESAR KOMPUTER DAN PERLENGKAPAN KOMPUTER.	
KBLU :	49511	
PENGESAHAN MENTERI KEHAKIMAN :		
NOMOR :	C- 30086 HT. 01 01 TAHUN 2005	TANGGAL : 01-11-2005
PERSETUJUAN MENTERI KEHAKIMAN ATAS AKTA PERUBAHAN ANGGARAN DASAR :		
NOMOR :	AHU - 67977 AH 01 02 TAHUN 2008	TANGGAL : 23-09-2008
PENERIMAAN LAPORAN PERUBAHAN ANGGARAN DASAR :		
NOMOR :		TANGGAL :

JAKARTA, 12 OKTOBER 2010

Kepala Dinas Koperasi, Usaha Mikro, Kecil dan Menengah dan Perdagangan  
Provinsi DKI Jakarta  
Pib. Kepala Suku Dinas Koperasi, Usaha Mikro Kecil dan Menengah dan Perdagangan Kota Administrasi Jakarta Pusat

[Signature]  
NURJANAH  
NIP. 19611208198032004

KETERANGAN:  
- Asli : Yang bersangkutan  
- Lembar 1 : Syarat pengumuman TBRI  
- Lembar 2 : KPP setempat

### © Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

**Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

## Lampiran 4

### Surat Izin Usaha Perusahaan

No. Serie 002415 SIUP-MENENGAH

**PEMERINTAH PROVINSI DAERAH KHUSUS IBUKOTA JAKARTA**  
DINAS KOPERASI, USAHA MIKRO, KECIL DAN MENENGAH, DAN PERDAGANGAN

**SURAT IZIN USAHA PERDAGANGAN (SIUP) MENENGAH**

Nomor : 00451/P-01/1.824.271

1. Nama Perusahaan : [REDACTED]

2. Nama Penanggung Jawab & Jabatan : HARRY CHANDRA - DIREKTUR

3. Alamat Perusahaan : Jl. Mangga Dua Raya, [REDACTED]  
No. 7 Kel. Mangga Dua Selatan, Kec. Sawah Besar  
Jakarta Pusat

4. Nomor Telepon / Fax : 021 - 6123479

5. Nilai Kekayaan Bersih Perusahaan  
(Tidak Termasuk Nilai Tanah dan Bangunan) : Rp. 700.000.000,- (Tujuh Ratus Juta Rupiah)

6. Kelembagaan : Penyalur, Ekspor, Impor, dan Jasa

7. Kegiatan Usaha (KBLI) : 4659, 4651, 6202

8. Barang / Jasa Dagangan Utama : Alat Teknik / Mekanikal / Elektrikal, Komputer dan Suku Cadangnya, Jasa Piranti Lunak = = =

SURAT IZIN USAHA PERDAGANGAN INI BERLAKU DI SELURUH WILAYAH REPUBLIK INDONESIA, SELAMA PERUSAHAAN MENJALANKAN USAHANYA SESUAI SIZIN INI DAN WAJIB DIDAFTR ULANG SETIAP 5 (LIMA) TAHUN SEKALI


SIUP ini diberikan dengan ketentuan :

1. Besok SIUP juga merupakan laporan kegiatan usahanya sebagai (jurnal) buku kepada Pejabat Penentu SIUP.
2. SIUP yang dibuat apabila tidak berlaku di Kabupaten/Kota atau provinsi yang berlaku 5 (lima) tahun perdagangan.

SIUP ini dilarang digunakan untuk melakukan :

- a. Kegiatan usaha perdagangan yang tidak sesuai dengan kelembagaan dan atau kegiatan usaha, sebagaimana yang tercantum di dalam SIUP.
- b. Kegiatan usaha yang melanggar peraturan perundang-undangan, untuk menghormati diri dan masyarakat dengan menaati kewajiban yang tidak wajar (money game); atau
- c. Kegiatan usaha perdagangan lainnya (selain buy & sell) yang telah diatur melalui ketentuan peraturan perundang-undangan tersendiri.

Dikeluarkan di : JAKARTA PUSAT  
Pada Tanggal : 23 September 2010  
Pendaftaran Ulang Tanggal : 23 September 2015

  
Kepala Dinas Koperasi, Usaha Mikro, Kecil dan Menengah, dan Perdagangan  
Provinsi DKI Jakarta  
Kepala BUKU Dinas Koperasi, Usaha Mikro, Kecil dan Menengah, dan Perdagangan  
Kota Administrasi Jakarta Pusat

H. BAHARUDDIN-Z  
NIP. 195409101979031007

### © Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

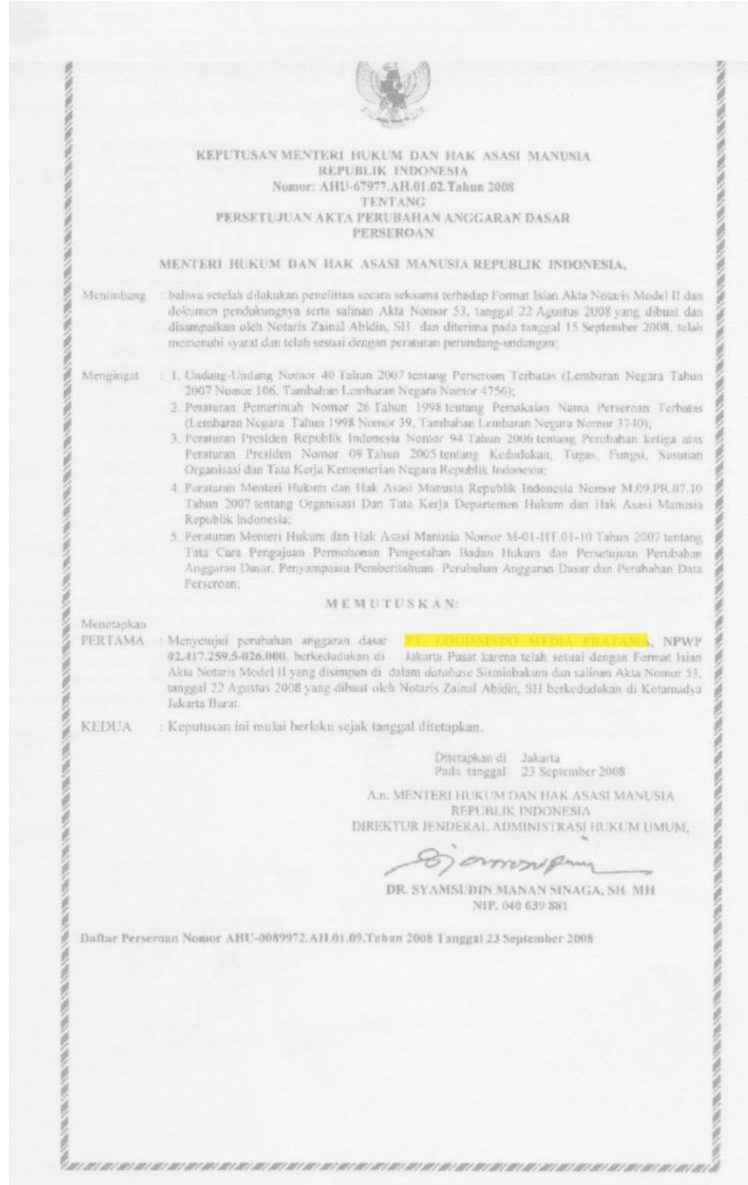
Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

## Lampiran 5

### Surat Keputusan Menteri



#### © Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

**Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.


## Lampiran 6

### Surat Pengukuhan Perusahaan Kena Pajak

#### **C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)**

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

  
KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA  
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

Jl. Kartini VIII No. 2  
JAKARTA 10750

KANTOR WILAYAH DJP JAKARTA PUSAT  
KANTOR PELAYANAN PAJAK PRATAMA JAKARTA SAWAH  
BESAR SATU

Telepon :  
Fax :

**SURAT PENGUKUHAN PENGUSAHA KENA PAJAK**  
No : PEM-01246/WPJ.06/KP.0403/2010

Sesuai dengan Pasal 2 ayat (2)/Pasal 2 ayat (4 \*) Undang-Undang Nomor 6 Tahun 1983 tentang Ketentuan Umum dan Tata Cara Perpajakan sebagaimana telah diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 28 Tahun 2007 dan Peraturan Direktur Jenderal Pajak Nomor PER-44/PJ/2008, dengan ini diterangkan bahwa:

1. Nama	:	[REDACTED]
2. Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP)	:	02.417.259.5-026.000
3. Klasifikasi Lapangan Usaha (KLU)	:	52332 - PERDAGANGAN ECERAN KHUSUS BARANG ELEKTRONIK DI DALAM BANGUNAN
4. Alamat	:	[REDACTED] SELATAN SAWAH BESAR JAKARTA PUSAT DKI JAKARTA RAYA - 10730
5. Merek/Akronim	:	-
6. Status Modal	:	SWASTA
7. Status Usaha	:	TUNGGAL
8. Kewajiban Pajak	:	[ X ] PPN [ ] PPnBM

telah dikukuhkan pada tata usaha kami sebagai Pengusaha Kena Pajak.

Jakarta, 13 Juli 2010  
Kepala Kantor  
Kantor Pelayanan  
Pratama  
Jakarta  
Sawah Besar Satu  
Thohid Wuloh, S.E.  
NIP. 197106211997031001



## Lampiran 7

### Surat Keterangan Domisili Perusahaan

#### C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

#### Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

**JAYA RAYA**  
**PEMERINTAHAN PROPINSI DAERAH KHUSUS IBU KOTA JAKARTA**

KOTA ADMINISTRASI : Jakarta Pusat  
KECAMATAN : Sawah Besar  
KELURAHAN : Mangga Dua Selatan  
Alamat : Jl. Mangga Dua Dalam No. 1

Kode Kel : 09.03.02.1001  
Telepon : (021) 6293296

---

**SURAT KETERANGAN DOMISILI PERUSAHAAN**  
Nomor : 1545/11.824

Yang bertanda tangan dibawah ini Lurah Mangga Dua Selatan, menerangkan bahwa :

Nama : HARRY CHANDRA  
Tempat / Tanggal Lahir : Tj. Pandan, 3 Februari 1972  
Jenis Kelamin : Laki-laki  
Agama : Budha  
Kewarganegaraan : WNI  
KTP / Tanda Laport Diri Nomor : 09.5202.030272.5505

Berdasarkan pengakuannya/keterangan nama tsb. diatas, saat ini membuka/mempunyai/dikuasakan usaha sebagaimana tersebut di bawah ini :

Nama Perusahaan : " [REDACTED] "  
Jenis Usaha / Klasifikasi : Perdagangan Komputer, Alat Elektronik dan Jasa (Bukan Minimarket)  
Alamat Perusahaan : Jl. Mangga Dua Raya, [REDACTED]  
Kelurahan Mangga Dua Selatan, Kec. Sawah Besar, Jakarta Pusat 10730

Status Bangunan : Milik Sendiri/Kontrak/Sewa  
Peruntukan Bangunan : Perkantoran/Ruko  
No. & Tgl. IPB : -  
Akta Pendirian Perusahaan : Notaris : ANDREAS, SH  
Nomor : 7 Tanggal : 22 September 2005  
Jumlah Karyawan : 5 Orang

Penanggung Jawab / Pimpinan : HARRY CHANDRA  
Perusahaan

Demikian Surat Keterangan Domisili Perusahaan ini dibuat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya dan berlaku sampai dengan tanggal 31 Oktober 2013 Apabila dikemudian hari keterangan/pengakuan ybs tidak benar/kadaluarsa dan atau usahanya tidak benar/melanggar aturan yang berlaku menimbulkan gangguan pencemaran lingkungan / keresahan / keberatan masyarakat sekitarnya, maka sepenuhnya menjadi tanggung jawab ybs tanpa melibatkan aparat Kelurahan / Kecamatan yang menandatangani dan Surat Keterangan Domisili Usaha ini dinyatakan tidak berlaku/dibatalkan, kecuali ada penyelesaian sesuai peraturan yang berlaku.

Tanda Tangan Ybs  
  
**HARRY CHANDRA**

  
Jakarta, 30 Oktober 2012  
Lurah Mangga Dua Selatan  
**BACHMAT FADJAR, S.Sos WKL**  
NIP. 196503251985121001

Nomor : 1545/11.824  
Tanggal : 30 OCT 2012  
Mengetahui  
Camat Sawah Besar  
  
**ERIK AP**  
NIP. 197504021994121001 Sekcam

**Lampiran 8**

**Dokumen Purchase Order**

**© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)**

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

**Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian**

**SAMSUNG**

PT SAMSUNG ELECTRONICS INDONESIA  
 Indonesia Stock Exchange Listing  
 Tower 1 - 2<sup>nd</sup> Floor  
 Jl. Jend. Sudirman Kav. 52/57 Lantai 2  
 Jakarta 10119 - Indonesia  
 Phone : 62 21 5299 1777  
 Fax/Hotline : 62 21 5110 2081


Jakarta, 1 July 2013


No. 023/GA/R&D/2013

**PURCHASE ORDER**

No	Description	Qty	Price	Total Price
1	Samsung Galaxy Note 10.1 ( 3G + Wifi ) Model N8000	2	6,900,000	13,800,000
2	Samsung Galaxy Note 8 N5100	2	3,550,000	7,100,000
3	Samsung Galaxy S3 Mini	2	3,520,000	7,040,000
TOTAL		6		27,940,000
No VAT				-
Grand Total				Rp 27,940,000

Remarks :  
 FOR SAMSUNG MSCI (R&D)  
 Wisma GKBI Suite 26  
 Jl. Jend. Sudirman - Jakarta 10210  
 Tlp.021-29399000

Proposed by:  
  
 Henry Andries  
 General Affairs

Approved by:  
  
 Alfred Boediman  
 Vice President

916021372648043

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



## Lampiran 9

### Kuesioner Kontrol Internal PT X Fungsi Pembelian

NO.	PERTANYAAN	Y	T	TT
1	Apakah bagian pembelian memiliki <i>Job Description</i> secara tertulis?	√		
2	Apakah terdapat kebijakan prosedur pembelian secara tertulis?	√		
3	Apakah bagian pembelian terpisah dengan bagian penerimaan?		√	
4	Apakah dalam prosedur pembelian terdapat dokumen: surat permintaan barang <i>purchase order</i> surat penawaran harga	√		
		√		
		√		
5	Apakah untuk setiap pembelian selalu digunakan pesanan pembelian?	√		
6	Apakah sebelum disiapkan <i>purchase order</i> selalu disyaratkan harus ada surat penawaran harga?	√		
7	Apakah ada pembatalan oleh pemasok setelah ada persetujuan transaksi pembelian?			√
8	Apakah bagian pembelian selalu mempertimbangkan syarat penawaran dari pemasok seperti harga, pengangkutan dan jangka waktu pengiriman?	√		
9	Apakah terdapat arsip mengenai prestasi pemasok untuk dijadikan pedoman dalam memilih pemasok?	√		
10	Apakah pemasok mengirimkan barang yang dipesan sesuai dengan waktu yang telah ditentukan?			√
11	Apakah bagian pembelian mencari informasi untuk mendapatkan pemasok yang baru?	√		
12	Apakah bagian pembelian melakukan pembelian kepada pemasok di luar dari pemasok yang telah terdaftar?			√
13	Apakah pesanan pembelian di otorisasi oleh pihak manajemen?	√		
14	Apakah barang persediaan yang dibeli dapat digunakan dalam proses produksi?	√		
15	Apakah laporan pembelian dibuat secara bulanan?	√		
16	Apakah bagian pembelian membuat laporan perbandingan harga antar pemasok?	√		

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.  
 a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.  
 b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

© Hak cipta milik IBIKKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)





**Lampiran 10**  
**Kuesioner Kontrol Internal**  
**PT X**  
**Fungsi Persediaan**

NO.	PERTANYAAN	Y	T	TT
1	Apakah fungsi penerimaan terpisah dengan fungsi penyimpanan atau gudang?		√	
2	Apakah permintaan pembelian dilakukan oleh bagian gudang?	√		
3	Apakah perusahaan memiliki <i>safety stock</i> ?			√
4	Apakah perusahaan menggunakan sistem <i>just-in-time</i> dalam melakukan pemesanan persediaan barang?	√		
5	Apakah pengajuan pemesanan barang dilakukan dengan melihat <i>Sales Order</i> Jumlah persediaan barang di gudang	√		
				√
6	Apakah <i>supplier</i> selalu mengantar pesanan barang hingga ke gudang perusahaan?	√		
7	Apakah tiap barang yang datang dicocokkan dulu dengan <i>Purchase Order</i> ?	√		
8	Apakah barang disimpan dalam suatu ruangan penyimpanan?	√		
9	Apakah barang disimpan dengan rapih dan dikelompokan berdasarkan jenisnya?	√		
10	Apakah barang di gudang diberikan keterangan produk untuk memudahkan pengidentifikasian?	√		
11	Apakah setiap penerimaan dan pengeluaran barang dibuatkan bukti secara tertulis dan diotorisasi oleh pejabat berwenang?	√		
12	Apakah ada pencatatan atas setiap pemasukan dan pengeluaran barang?	√		
13	Apakah ada pos-pos penjagaan untuk mengawasi arus keluar masuk barang secara efektif?	√		
14	Apakah bagian gudang memeriksa bahwa jumlah barang yang diminta oleh departemen produksi memang sesuai dengan jumlah yang dibutuhkan?	√		
15	Apakah terdapat dokumen tertulis dari departemen produksi untuk meminta barang dari gudang?	√		
16	Apakah terdapat sisa barang dari proses produksi?			√
17	Apakah sisa barang akan dapat digunakan lagi dalam proses produksi berikutnya?		√	
18	Apakah setiap baranga akan dapat digunakan dalam proses produksi?		√	
19	Apakah perusahaan memiliki <i>Reorder Point</i> ?	√		

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:  
 a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.  
 b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



**Lampiran 11**  
**Kuesioner Kontrol Internal**  
**PT X**  
**Fungsi Penjualan**

NO.	PERTANYAAN	Y	T	TT
1	Apakah struktur organisasi telah dijalankan sesuai dengan pembagian tugas yang ada?	√		
2	Apakah ada kebijakan dan prosedur secara tertulis dalam menjalankan tugas dari masing-masing fungsi?	√		
3	Apakah manajemen membuat target jangka panjang	√		
4	Apakah di setiap akhir periode dilakukan evaluasi terhadap penjualan yang telah dicapai?	√		
5	Apakah terdapat rotasi pekerjaan yang telah ditetapkan?	√		
6	Apakah sering terjadi pergantian karyawan?			√
7	Apakah perusahaan menetapkan target penjualana setiap tahun?	√		
8	Apakah perusahaan mempunyai prosedur penjualan secara tertulis?	√		
9	Apakah perusahaan mempunyai daftar harga jual?	√		
10	Apakah perusahaan sering melakukan <i>update</i> harga jual barang?	√		
11	Apakah terdapat pemisahan tugas antara:	√		
	a. Fungsi penjualan dan gudang?	√		
	b. Fungsi penjualan dan akuntansi?	√		
	c. Fungsi akuntansi dan penerimaan kas ( <i>cashier</i> )?	√		
	d. Fungsi penagihan piutang dan penerimaan kas ( <i>cashier</i> )?	√		
12	Apakah dokumentasi penjualan disimpan secara rapi sesuai nomor urut oleh bagian penjualan?	√		
13	Apakah dilakukan pemeriksaan terlebih dahulu terhadap ketersediaan barang sebelum dilakukan transaksi penjualan?	√		
14	Apakah perusahaan memiliki kebijakan retur penjualan?			√
15	Apakah pada saat melakukan penagihan pada pelanggan disertai surat penagihan?	√		
16	Apakah faktur penjualan yang dibatalkan akan diarsipkan untuk diperiksa?	√		
17	Apakah perusahaan melakukan pencatatan piutang setiap bulan?	√		
18	Apakah sistem informasi penjualan perusahaan menggunakan komputerisasi?	√		
	a. Jika komputerisasi, apakah akses terhadap file penjualan dibatasi?	√		
	b. Jika manual apakah, apakah terdapat otorisasi untuk penghapusan atau perubahan data penjualan?	√		

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.  
b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.



19	Apakah penagihan piutang telah dilakukan secara benar sesuai dengan tanggal jatuh tempo?			√
20	Apakah ada sanksi yang diberika apabila terjadi keterlambatan dalam pembayaran piutang?		√	

Keterangan:

**Y** = Ya

**T** = Tidak

**TT** = Tidak Tentu

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang  
Hak Cipta milik IBIKKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:

- Penulisan kritikan dan tinjauan suatu masalah.
  - Penulisan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
- Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

## SURAT PERNYATAAN

©

Saya yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : DJONI  
 NIM : 39060623  
 Program Studi : AKUNTANSI  
 Alamat Lengkap : Jln. Dr. Krt. Radjiman Widayaningrat No.17  
RT 008 RW 010 JAKARTA TIMUR  
 Kode Pos : 15930  
 Telp. Kantor : \_\_\_\_\_  
 Telp. Rumah : 021 - 4611719  
 No. HP : 08998898709

Menyatakan dengan sungguh-sungguh bahwa :

1. Keabsahan data dan hal-hal lain yang berkenaan dengan keaslian dalam penyusunan karya akhir ini merupakan tanggung jawab pribadi.
2. Apabila dikemudian hari timbul masalah dengan keabsahan data dan keaslian/originalitas karya akhir adalah diluar tanggung jawab Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie dan saya bersedia menanggung segala risiko sanksi yang dikeluarkan Institusi dan gugatan yang diajukan oleh pihak lain yang merasa dirugikan.

Demikian agar yang berkepentingan maklum.

Jakarta 23 APRIL 2019

Yang membuat pernyataan,



DJONI

(Nama Lengkap)

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

1. Dilarang menyalin atau menjiplak sebagian atau seluruhnya karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.