

TOKO TAS BEAUTY BAG
LAPORAN PERUBAHAN MODAL
PER 30 SEPTEMBER 2016

Modal Awal Uda Sofian		Rp	116.616.000
Laba Bersih	Rp	22.709.000	
Prive	Rp	-	
		Rp	22.709.000
Modal Akhir Uda Sofian		Rp	139.325.000

TOKO TAS BEAUTY BAG
LAPORAN LABA/RUGI
31-Okt-16

No Akun	Pos-Pos	Nilai Akun	Jumlah	
	PENDAPATAN			
	Penjualan		Rp 64.530.000	
	HARGA POKOK PENJUALAN			
	Persediaan awal barang	Rp 12.780.000		
	Pembelian	Rp 29.620.000		
	Barang Tersedia untuk di Jual	Rp 42.400.000		
	Persediaan akhir barang	Rp 10.375.000		

			Rp (32.025.000)	
HPP				
LABA KOTOR				Rp 32.505.000
BEBAN OPERASIONAL				
Beban Gaji	Rp	4.500.000		
Beban Sewa	Rp	2.500.000		
Beban Listrik	Rp	300.000		
Beban Air	Rp	-		
Beban Telepon	Rp	-		
Beban Iuran keamanan	Rp	50.000		
Beban Lain-Lain	Rp	-		
Jumlah Beban Operasional			Rp (7.350.000)	
BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM				
Beban Gaji	Rp	-		
Beban Penyusutan Bangunan	Rp	-		
Beban penyusutan Kendaraan	Rp	-		
Beban Penyusutan Peralatan	Rp	-		
Jumlah Beban Administrasi dan umum			Rp -	
TOTAL BEBAN USAHA				Rp (7.350.000)
LABA BERSIH				Rp 25.155.000

**TOKO TAS BEAUTY BAG
LAPORAN PERUBAHAN MODAL
PER 31 OKTOBER 2016**

Modal Awal Uda Sofian		Rp	139.325.000
Laba Bersih	Rp	25.155.000	
Prive	Rp	-	
		Rp	25.155.000
Modal Akhir Uda Sofian		Rp	164.480.000

TOKO TAS BEAUTY BAG
NERACA
PER 31 oktober 2016

No Akun	Pos-Pos	Nilai Akun	Jumlah	No Akun	Pos-Pos	Nilai Akun	Jumlah
	AKTIVA				KEWAJIBAN		
	AKTIVA LANCAR				KEWAJIBAN LANCAR		
	Kas	Rp 20.000.000			Hutang Dagang	Rp 8.493.000	
	Bank BCA	Rp 130.000.000			Jumlah Kewajiban Lancar		Rp 8.493.000
	Persediaan Barang	Rp 10.375.000					
	Piutang	Rp 9.753.000			KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		

	Perlengkapan	Rp 345.000		Hutang Bank	Rp -	
	Sewa dibayar dimuka	Rp 2.500.000				
	Jumlah Aktiva Lancar		Rp 172.973.000			
	AKTIVA TETAP			EKUITAS		
	Tanah	Rp -		Modal Bapak Ferdi	Rp 164.480.000	
	Bangunan	Rp -		Jumlah Ekuitas		Rp 164.480.000
	Akumulasi Penyusutan Bangunan	Rp -				
	Kendaraan	Rp -				
	Akumulasi Penyusutan Kendaraan	Rp -				
	Peralatan	Rp 34.350.000				
	Akumulasi Penyusutan Peralatan	Rp (34.350.000)				
	Jumlah Aktiva Tetap		Rp -			
	TOTAL AKTIVA		Rp 172.973.000	TOTAL PASIVA	Rp 172.973.000	Rp 172.973.000

TOKO TAS BEAUTY BAG
NERACA SALDO

No. Akun	Nama Akun	Akun D/K	Akun NR/LR	Saldo Awal	
				Debit	Kredit
	AKTIVA				
	AKTIVA LANCAR				
100	Kas	D	NR	Rp 20.000.000	
101	Bank BCA	D	NR	Rp 130.000.000	
102	Piutang Dagang	D	NR	Rp 9.753.000	
103	Perlengkapan	D	NR	Rp 345.000	
104	Persediaan Barang Dagang	D	NR	Rp 10.375.000	
105	sewa dibayar dimuka	D	NR	Rp 2.500.000	
106	asuransi dibayar dimuka	D	NR		
	AKTIVA TETAP				
120	Peralatan Toko	D	NR	Rp 34.350.000	
121	akumulasi penyusutan peralatan Toko	D	NR	Rp (34.350.000)	
122	Bangunan	D	NR		
123	Akumulasi Penyusutan Bangunan	D	NR		
124	Kendaraan	D	NR		
125	Akumulasi Penyusutan Kendaraan	D	NR		
126	Tanah	D	NR		
	KEWAJIBAN				
	KEWAJIBAN LANCAR				
200	Hutang Dagang	K	NR		Rp 8.493.000
	KEWAJIBAN JANGKA PANJANG				

201	Hutang Bank	K	NR		
	EKUITAS				
300	Modal Pemilik	K	NR	Rp	164.480.000
301	Laba Ditahan	K	NR		
	PENDAPATAN				
400	Penjualan	K	LR	Rp	64.530.000
401	Retur Penjualan	K	LR		
	HARGA POKOK PENJUALAN				
403	Harga pokok penjualan	D	LR	Rp	32.025.000
	BEBAN				
500	Beban Gaji	D	LR	Rp	4.500.000
501	Beban Sewa	D	LR	Rp	2.500.000
502	Beban Asuransi	D	LR		
503	Beban Listrik	D	LR	Rp	300.000
504	Beban Air	D	LR		
505	Beban Telepon	D	LR	Rp	-
506	Beban Iuran Keamanan	D	LR	Rp	50.000
507	Beban Penyusutan Peralatan	D	LR		
508	Beban Penyusutan Bangunan	D	LR		
509	Beban Penyusutan Kendaraan	D	LR		
510	Beban Lain-Lain	D	LR	Rp	-
	Laba atau Rugi Periode Berjalan	D	LR	Rp	25.155.000
	Jumlah			Rp	237.503.000
				Rp	237.503.000

Persediaan barang

31 oktober 2016

nama barang	persediaan 30 September			persediaan 7 Oktober 2016		persediaan 31 Oktober 2016	
	harga	jumlah	total	jumlah	total	jumlah	total
miu-miu	Rp 128.000	10	Rp 1.280.000	4	Rp 512.000	7	Rp 896.000
Michael Kors	Rp 120.500	6	Rp 723.000	24	Rp 2.892.000	8	Rp 964.000
Prada	Rp 132.500	8	Rp 1.060.000	24	Rp 3.180.000	4	Rp 530.000
Charles and Keith	Rp 136.800	4	Rp 547.200	24	Rp 3.283.200	6	Rp 820.800
Guess	Rp 134.500	9	Rp 1.210.500	12	Rp 1.614.000	4	Rp 538.000
Bonita	Rp 99.500	10	Rp 995.000	3	Rp 298.500	6	Rp 597.000
Hermes	Rp 124.500	8	Rp 996.000	24	Rp 2.988.000	9	Rp 1.120.500
Furla	Rp 100.000	10	Rp 1.000.000	6	Rp 600.000	9	Rp 900.000
YSL	Rp 128.500	8	Rp 1.028.000	12	Rp 1.542.000	4	Rp 514.000
Celine	Rp 115.500	12	Rp 1.386.000	4	Rp 462.000	6	Rp 693.000
Dior	Rp 132.500	8	Rp 1.060.000	18	Rp 2.385.000	5	Rp 662.500
Channel	Rp 124.500	6	Rp 747.000	24	Rp 2.988.000	7	Rp 871.500
Louis Vuitton	Rp 120.500	4	Rp 482.000	26	Rp 3.133.000	6	Rp 723.000
Pedro	Rp 132.500	2	Rp 265.000	28	Rp 3.710.000	4	Rp 530.000
		105	Rp 12.780.000	233	Rp 29.620.000	85	Rp 10.375.000

TOKO TAS BEAUTY BAG
LAPORAN LABA/RUGI
30-Nop-16

No Akun	Pos-Pos	Nilai Akun	Jumlah	
	PENDAPATAN			
	Penjualan		Rp 68.225.000	

	HARGA POKOK PENJUALAN			
	Persediaan awal barang	Rp 10.375.000		
	Pembelian	Rp 30.450.000		
	Barang Tersedia untuk di Jual	Rp 40.825.000		
	Persediaan akhir barang	Rp (14.680.000)		
	HPP		Rp (26.145.000)	
	LABA KOTOR			Rp 42.080.000
	BEBAN OPERASIONAL			
	Beban Gaji	Rp 4.500.000		
	Beban Sewa	Rp 2.500.000		
	Beban Listrik	Rp 300.000		
	Beban Air	Rp -		
	Beban Telepon	Rp -		
	Beban luran keamanan	Rp 50.000		
	Beban Transport	Rp 150.000		
	Beban Lain-Lain	Rp -		
	Jumlah Beban Operasional		Rp	

			(7.500.000)	
	BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM			
	Beban Gaji	Rp -		
	Beban Penyusutan Bangunan	Rp -		
	Beban penyusutan Kendaraan	Rp -		
	Beban Penyusutan Peralatan	Rp -		
	Jumlah Beban Administrasi dan umum		Rp -	
	TOTAL BEBAN USAHA			Rp (7.500.000)
	LABA BERSIH			Rp 34.580.000

**TOKO TAS BEAUTY BAG
LAPORAN PERUBAHAN MODAL
PER 30 NOVEMBER 2016**

Modal Awal Uda Sofian		Rp	164.480.000
Laba Bersih	Rp	34.580.000	
Prive	Rp	-	
		Rp	34.580.000
Modal Akhir Uda Sofian		Rp	199.060.000



**TOKO TAS BEAUTY BAG
NERACA**



PER 30 November 2016

No Akun	Pos-Pos	Nilai Akun	Jumlah	No Akun	Pos-Pos	Nilai Akun	Jumlah
	AKTIVA				KEWAJIBAN		
	AKTIVA LANCAR				KEWAJIBAN LANCAR		
	Kas	Rp 36.739.000			Hutang Dagang	Rp 2.359.000	
	Bank BCA	Rp 140.000.000			Jumlah Kewajiban Lancar		Rp 2.359.000
	Persediaan Barang	Rp 14.680.000					
	Piutang	Rp 7.300.000			KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		
	Perlengkapan	Rp 200.000			Hutang Bank	Rp -	
	Sewa dibayar dimuka	Rp 2.500.000					
	Jumlah Aktiva Lancar		Rp 201.419.000				
	AKTIVA TETAP				EKUITAS		
	Tanah	Rp -			Modal Bapak Ferdi	Rp 199.060.000	
	Bangunan	Rp -			Jumlah Ekuitas		Rp 199.060.000
	Akumulasi Penyusutan Bangunan	Rp -					
	Kendaraan	Rp -					
	Akumulasi Penyusutan Kendaraan	Rp -					

Peralatan	Rp 34.350.000					
Akumulasi Penyusutan Peralatan	Rp (34.350.000)					
Jumlah Aktiva Tetap		Rp -				
TOTAL AKTIVA		Rp 201.419.000		TOTAL PASIVA	Rp 201.419.000	Rp 201.419.000

laporan persediaan barang dagang
31-Okt-16

no	nama barang	persediaan 31 Oktober 2016			persediaan 2 November 2016		persediaan 30 November 2016	
		harga	jumlah	total	jumlah	total	jumlah	total
1	miu-miu	Rp 128.000	7	Rp 896.000	12	Rp 1.536.000	12	Rp 1.536.000
2	Michael Kors	Rp 120.500	8	Rp 964.000	20	Rp 2.410.000	10	Rp 1.205.000
3	Prada	Rp 132.500	4	Rp 530.000	18	Rp 2.385.000	8	Rp 1.060.000
4	Charles and Kheith	Rp 136.800	6	Rp 820.800	20	Rp 2.736.000	7	Rp 957.600
5	Guess	Rp	4	Rp	24	Rp	11	Rp

		134.500		538.000		3.228.000		1.479.500
6	Bonita	Rp 99.500	6	Rp 597.000	24	Rp 2.388.000	6	Rp 597.000
7	Hermes	Rp 124.500	9	Rp 1.120.500	15	Rp 1.867.500	10	Rp 1.245.000
8	Furla	Rp 100.000	9	Rp 900.000	10	Rp 1.000.000	10	Rp 1.000.000
9	YSL	Rp 128.500	4	Rp 514.000	20	Rp 2.570.000	13	Rp 1.670.500
10	Celine	Rp 115.500	6	Rp 693.000	20	Rp 2.310.000	12	Rp 1.386.000
11	Dior	Rp 132.500	5	Rp 662.500	20	Rp 2.650.000	2	Rp 265.000
12	Channel	Rp 124.500	7	Rp 871.000	10	Rp 1.245.000	3	Rp 373.500
13	Louis Vuitton	Rp 120.500	6	Rp 723.000	18	Rp 2.169.000	8	Rp 964.000
14	Pedro	Rp 132.500	4	Rp 530.000	14	Rp 1.855.000	7	Rp 927.500
			85	Rp 10.375.000	245	Rp 30.450.000	119	Rp 14.680.000

TOKO TAS BEAUTY BAG
NERACA SALDO

No. Akun	Nama Akun	Akun D/K	Akun NR/LR	Saldo Awal	
				Debit	Kredit
	AKTIVA				
	AKTIVA LANCAR				
100	Kas	D	NR	Rp 36.739.000	
101	Bank BCA	D	NR	Rp 140.000.000	
102	Piutang Dagang	D	NR	Rp 7.300.000	
103	Perlengkapan	D	NR	Rp 200.000	
104	Persediaan Barang Dagang	D	NR	Rp 14.680.000	
105	sewa dibayar dimuka	D	NR	Rp 2.500.000	
106	asuransi dibayar dimuka	D	NR		
	AKTIVA TETAP				
120	Peralatan Toko	D	NR	Rp 34.350.000	
121	akumulasi penyusutan peralatan Toko	D	NR	Rp (34.350.000)	
122	Bangunan	D	NR		
123	Akumulasi Penyusutan Bangunan	D	NR		
124	Kendaraan	D	NR		

125	Akumulasi Penyusutan Kendaraan	D	NR		
126	Tanah	D	NR		
	KEWAJIBAN				
	KEWAJIBAN LANCAR				
200	Hutang Dagang	K	NR		Rp 2.359.000
	KEWAJIBAN JANGKA PANJANG				
201	Hutang Bank	K	NR		
	EKUITAS				
300	Modal Pemilik	K	NR		Rp 199.060.000
301	Laba Ditahan	K	NR		
	PENDAPATAN				
400	Penjualan	K	LR		Rp 68.225.000
401	Retur Penjualan	K	LR		
	HARGA POKOK PENJUALAN				
403	Harga pokok penjualan	D	LR	Rp 26.145.000	
	BEBAN				
500	Beban Gaji	D	LR	Rp 4.500.000	
501	Beban Sewa	D	LR	Rp 2.500.000	
502	Beban Asuransi	D	LR		
503	Beban Listrik	D	LR	Rp 300.000	
504	Beban Air	D	LR		
505	Beban Telepon	D	LR	Rp -	

506	Beban Transport	D	LR	Rp 150.000	
507	Beban Penyusutan Peralatan	D	LR		
508	Beban Penyusutan Bangunan	D	LR		
509	Beban Penyusutan Kendaraan	D	LR		
	Beban Iuran Keamanan	D	LR	Rp 50.000	
510	Beban Lain-Lain	D	LR	Rp -	
	Laba atau Rugi Periode Berjalan	D	LR	Rp 34.580.000	
Jumlah				Rp 269.644.000	Rp 269.644.000

TOKO TAS BEAUTY BAG
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
Tanggal 30 November 2016

No	Keterangan	Tahun Perolehan			Perolehan			Nilai sisa	Umur Ekonomis	Persentase Penyusutan Per Tahun	Penyusutan Per Bulan	Penyusutan Agustus-2015	Akum. Peny s.d. Tahun 2016		Penyusutan Tahun 2016	
		Tgl	Bulan	Tahun	Unit	Harga	Jumlah						Bln	Jumlah	Bln	Jumlah
	PERALATAN															
1	Peralatan	9	November	2016	1	Rp 34.350.000	Rp 34.350.000		4	25,00%	Rp 715.625	Rp -	48	Rp 34.350.000	1	Rp
Sub Total						Rp 34.350.000	Rp 34.350.000				Rp 715.625	Rp -		Rp 34.350.000		Rp