

Daftar Dokumen Due Diligence

Dokumen yang perlu disiapkan untuk proses IPO

A. PROFIL & LEGALITAS PERUSAHAAN

- ☐ Akta pendirian perusahaan beserta seluruh perubahan anggaran dasar.
 - ☐ Surat pengesahan dari Kementerian Hukum atas akta pendirian & perubahan.
 - ☐ Bukti pendaftaran perusahaan di Kementerian Perdagangan (TDP / NIB RBA).
 - ☐ Bukti pengumuman dalam Berita Negara Republik Indonesia.
 - ☐ Daftar pemegang saham dan daftar khusus (sesuai pasal 100 UUPT).
 - ☐ Sertifikat saham atau sertifikat saham kolektif.
 - ☐ Berita acara RUPS tahunan dan RUPS luar biasa.
 - ☐ Berita acara rapat Direksi dan Dewan Komisaris.
 - ☐ Dokumen pengalihan saham, termasuk perjanjian jual beli saham dan persetujuan RUPS terkait.
 - ☐ Dokumen gadai saham (jika ada).
 - ☐ Perjanjian opsi saham, hak pre-emptive, atau hak konversi modal.
 - ☐ Perjanjian antar pemegang saham.
 - ☐ Perjanjian konversi hutang menjadi saham (jika ada).
 - ☐ Perjanjian yang membatasi transaksi atau pengangkatan Direksi/Komisaris (jika ada).
-

B. IZIN & PERLENGKAPAN USAHA

B.1. Izin Usaha dan Operasional

- ☐ Nomor Induk Berusaha (NIB) melalui OSS.
- ☐ Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP).
- ☐ Nomor Pengukuhan Pengusaha Kena Pajak (PKP).
- ☐ Izin-izin usaha dan operasional dari instansi terkait sesuai bidang usaha.
- ☐ Laporan-laporan berkala ke instansi pemerintah terkait (jika wajib).
- ☐ Izin Mendirikan Bangunan (IMB) / Sertifikat Layak Fungsi.

B.2. Izin Tenaga Kerja

- ☐ Contoh perjanjian kerja untuk karyawan dan manajemen.
 - ☐ Perjanjian antara pemegang saham dengan Direksi/Komisaris (jika ada).
 - ☐ Daftar seluruh karyawan beserta statusnya (tetap / kontrak).
 - ☐ Peraturan Perusahaan / Perjanjian Kerja Sama yang telah disahkan Kemenaker.
 - ☐ Sertifikat dan bukti pembayaran BPJS Ketenagakerjaan dan Kesehatan.
 - ☐ Dokumen Serikat Pekerja (jika ada).
 - ☐ Izin RPTKA, IMTA, dan KITAS untuk tenaga kerja asing (jika ada).
 - ☐ Informasi upah minimum dan kebijakan gaji.
 - ☐ Dokumen dana pensiun (jika ada).
 - ☐ Bukti Wajib Lapor Tenaga Kerja (WLTK).
-

C. TATA KELOLA PERUSAHAAN (GOOD CORPORATE GOVERNANCE)

- ☐ Surat keputusan pembentukan Sekretaris Perusahaan.
 - ☐ Surat keputusan pembentukan Komite Audit.
 - ☐ Piagam Komite Audit.
 - ☐ Surat keputusan pembentukan Komite Nominasi & Remunerasi.
 - ☐ Surat keputusan pembentukan Unit Audit Internal.
 - ☐ Piagam Audit Internal.
-

D. KEUANGAN (FINANCE)

- ☐ Neraca saldo terbaru (lengkap dengan daftar akun).
- ☐ Buku besar (general ledger).
- ☐ Laporan posisi keuangan tahun terakhir.
- ☐ Laporan keuangan audit tahun terakhir dan laporan keuangan interim (jika ada).
- ☐ Daftar rekening bank beserta saldo akhir dan rekening koran.

- ☐ Rekonsiliasi bank (jika ada).
 - ☐ Daftar deposito dan sertifikat deposito (jika ada).
 - ☐ Daftar pihak berelasi dan transaksi terkait.
 - ☐ Daftar asuransi aktif beserta polis dan nilai pertanggungan.
 - ☐ SOP Keuangan dan Akuntansi.
 - ☐ Daftar aset tetap dan perhitungan penyusutan per Juni & September 2025.
 - ☐ Dokumen pembelian tanah/bangunan dan aset atas nama pribadi.
 - ☐ Daftar persediaan (stok barang) per Juni & September 2025.
 - ☐ Daftar piutang dan umur piutang (trade & other receivable).
 - ☐ Daftar hutang dan umur hutang (trade & other payable).
 - ☐ Daftar uang muka ke pemasok / investasi (advance).
 - ☐ Jadwal pinjaman dan bunga bank (loan schedule & interest workpaper).
 - ☐ Perjanjian pinjaman (jangka pendek & panjang).
 - ☐ Surat waiver dari bank (jika ada).
 - ☐ Perhitungan pajak badan periode Jan–Jun & Jan–Sept 2025.
 - ☐ Bukti pembayaran dan pelaporan pajak (SPT, SSP, PPN, PPh Pasal 21/ Pasal 23/ Pasal 4 ayat 2).
 - ☐ SKPKB/SKPLB/SKP (jika ada).
-

E. ASET & INVESTASI

- ☐ Daftar lengkap aset dan penggunaannya.
 - ☐ Dokumen hak kepemilikan atas tanah/bangunan.
 - ☐ Sertifikat hak kekayaan intelektual (merek, paten, hak cipta, desain industri).
 - ☐ Perjanjian penggunaan hak kekayaan intelektual dengan pihak lain (jika ada).
 - ☐ Dokumen investasi di perusahaan lain (penyertaan saham, obligasi, dll).
 - ☐ Dokumen hak tanggungan, gadai, fidusia, dan jaminan aset (jika ada).
 - ☐ Perjanjian sewa kantor/tempat usaha.
-

F. PERJANJIAN

- ☐ Seluruh perjanjian material terkait usaha, keuntungan, atau aset perusahaan.
 - ☐ Perjanjian pembiayaan, pinjaman, atau jaminan.
 - ☐ Perjanjian afiliasi dengan anak perusahaan, Direksi, atau Komisaris.
 - ☐ Perjanjian di luar kegiatan utama perusahaan (jika ada).
 - ☐ Surat kuasa dan dokumen pendelegasian wewenang.
-

G. ASURANSI

- ☐ Daftar seluruh polis asuransi yang masih berlaku.
 - ☐ Informasi meliputi: tanggal perpanjangan, premi, nilai pertanggungan, jenis risiko, nama asuransi, dan nomor polis.
-

H. LITIGASI / SENGKETA HUKUM

- ☐ Daftar seluruh kasus hukum, arbitrase, atau mediasi yang sedang atau pernah berjalan.
 - ☐ Dokumen gugatan atau tuntutan terhadap/oleh perusahaan.
 - ☐ Putusan atau hasil persidangan yang mempengaruhi perusahaan.
-

I. PAJAK

- ☐ Pajak Penghasilan Badan (PPh Badan).
- ☐ Pajak Penghasilan Orang Pribadi (Direksi, Komisaris, dan karyawan).

Silahkan hubungi kami untuk diskusi persiapan IPO

0813-2852-6320

www.dennysetiawan.com