



Jakarta, October 14, 2019  
No.: 162/DU-HIT/X/2019  
Attach. : 2 (two) attachments

To.  
**Otoritas Jasa Keuangan**  
Gedung Soemitro Djojohadikusumo  
Departemen Keuangan RI  
Jl. Lapangan Banteng Timur No. 2-4  
Jakarta 10710

**Up. Head of Supervision Department**

**Subject : Report on Appointment of Public Accountant and / or Public Accountant Office for Annual Historical Financial Information PT Humpuss Intermoda Transportasi Tbk. ("Company") for the Fiscal Year Ended 31 December 2019**

Dear Sirs/Madam,

Hereby, it is reported that based on the approval of the Annual General Meeting of Shareholders on April 4, 2019, a Public Accountant Office (KAP) was appointed and a Public Accountant (AP) was appointed in order to audit the annual historical financial information for the 2019 financial year as follows:

1. Public Accountant
  - a. Name : Deden Riyadi
  - b. Registration Number from Ministry of Finance : AP.0692
  - c. Number of Registered Certificate : STTD.AP-79/PM.22/2018
  - d. Year of Assignment : 2019
2. Public Accountant Office
  - a. Name : Purwantono, Sungkoro dan Surja
  - b. Registration Number from Ministry of Finance : STTD.KAP-03/PM.22/2018

To complete this report, herewith we attach:

1. The documents for the appointment of AP and / or KAP include the Summary of Minutes of General Meeting of Shareholders or Minutes of General Meeting of Shareholders, Work Agreement between Parties Conducting Financial Services Activities with KAP; and
2. Recommendation of the Audit Committee in the appointment of KAP



Thus, we convey. Thank you for your attention.

Sincerely,

**Budi Haryono**  
President Director

cc.

1. Board of Commissioner of PT HIT Tbk. (as report)
2. Directorate of Capital Market Supporting Institutions and Professionals, OJK



Jakarta, 14 Oktober 2019  
No. : 162/DU-HIT/X/2019  
Lamp : 2 (dua) lampiran

Kepada Yth.  
**Otoritas Jasa Keuangan**  
Gedung Soemitro Djojohadikusumo  
Departemen Keuangan RI  
Jl. Lapangan Banteng Timur No. 2-4  
Jakarta 10710

**Up. Kepala Departemen Pengawasan**

**Perihal : Laporan Penunjukan Akuntan Publik dan/atau Kantor Akuntan Publik  
atas Informasi Keuangan Historis Tahunan  
PT Humpuss Intermoda Transportasi Tbk. ("Perseroan") pada  
Tahun Buku yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

Dengan hormat,

Dengan ini dilaporkan bahwa berdasarkan persetujuan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan pada tanggal 4 April 2019 telah dilakukan penunjukan Kantor Akuntan Publik (KAP) dan telah ditunjuk Akuntan Publik (AP) dalam rangka audit atas informasi keuangan historis tahunan untuk tahun buku 2019 sebagai berikut:

1. Akuntan Publik
  - a. Nama : Deden Riyadi
  - b. Nomor Registrasi AP dari Menteri Keuangan : AP.0692
  - c. Nomor Surat Tanda Terdaftar : STTD.AP-79/PM.22/2018
  - d. Tahun Penugasan : 2019
2. Kantor Akuntan Publik
  - a. Nama : Purwantono, Sungkoro dan Surja
  - b. Nomor Surat Tanda Terdaftar : STTD.KAP-03/PM.22/2018



Untuk melengkapi laporan ini, terlampir kami sampaikan:

1. Dokumen penunjukan AP dan/atau KAP antara lain Ringkasan Risalah Rapat Umum Pemegang Saham atau Risalah Rapat Umum Pemegang Saham, Perjanjian Kerja antara Pihak yang Melaksanakan Kegiatan Jasa Keuangan dengan KAP; dan
2. Rekomendasi Komite Audit dalam penunjukan KAP.

Demikian penyampaian kami, terima kasih atas perhatiannya.

Hormat kami,



**Budi Haryono**

Direktur Utama

Tembusan Yth.

- Dewan Komisaris PT HIT Tbk. (sebagai laporan)
- Direktorat Lembaga dan Profesi Penunjang Pasar Modal, OJK



## **Rekomendasi Komite Audit**

### **Dalam rangka Penunjukan Akuntan Publik dan/atau Kantor Akuntan Publik**

Sehubungan dengan rencana penggunaan jasa Akuntan Publik (AP) dan Kantor Akuntan Publik (KAP) untuk audit atas informasi keuangan historis tahunan, Laporan Keuangan PT HIT konsolidasian untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019, maka kami merekomendasikan untuk menunjuk KAP Purwantono, Sungkoro, & Surja – Ernst & Young.

Adapun pertimbangan Komite Audit yang digunakan sebagai dasar untuk memberikan rekomendasi tersebut adalah sebagai berikut:

#### **1. Independensi AP, KAP, dan Orang Dalam KAP**

Berdasarkan hasil evaluasi yang dilakukan oleh Komite Audit melalui penyebaran questionnaire terhadap 18 pejabat dan staf perusahaan, Komite menyimpulkan bahwa Auditor cukup independen, obyektif, dan menerapkan konsep skeptis secara professional. Selama melaksanakan penugasan audit laporan keuangan tahun buku 2018, Auditor menunjukkan sikap independen dan tidak terlihat adanya benturan kepentingan. Staf atau pegawai KAP tidak pula terlibat kegiatan atau transaksi yang menimbulkan "conflict of interest" dengan PT. HIT, Tbk. KAP menjaga personelnnya agar tidak dipekerjakan oleh auditee yang dapat mengganggu independensi personel auditor yang bersangkutan.

#### **2. Ruang lingkup audit**

Rekomendasi tentang penunjukan KAP ini adalah untuk penugasan audit yang ruang lingkungnya mencakup audit atas laporan keuangan konsolidasian PT Humpuss Intermoda Transportasi, Tbk beserta laporan keuangan anak dan cucu dalam group untuk tahun buku 2019. Mengingat luasnya ruang lingkup penugasan audit tersebut, maka dibutuhkan KAP yang relatif besar.

#### **3. Imbalan jasa audit**

Imbalan jasa audit yang diberikan perusahaan kepada KAP untuk pelaksanaan audit tahun 2019 dengan nilai yang wajar, setara dengan luasnya ruang lingkup penugasan. Total imbalan yang diberikan berkenaan dengan penugasan audit terhadap laporan keuangan group PT Humpuss Intermoda Transportasi, Tbk tahun 2018 secara keseluruhan sebesar Rp 3,07M. Dari total tersebut, sebesar Rp550 juta khusus untuk laporan keuangan PT HIT konsolidasian.





#### 4. Keahlian dan pengalaman AP, KAP, dan Tim Audit dari KAP

Tim auditor KAP yang melaksanakan tugas audit atas laporan keuangan tahun buku 2018 memiliki kompetensi yang mumpuni. Auditor yang ditugaskan cukup memahami proses bisnis dan transaksi perusahaan perkapalan serta memiliki pengalaman kerja yang cukup. Komite audit menggunakan tingkat keahlian dan pengalaman ini untuk mengukur kualitas jasa yang diberikan auditor. Menurut hasil evaluasi bersama 18 pejabat dan staf perusahaan, kualitas jasa yang diberikan oleh KAP memperoleh nilai 91,3 dari total nilai sempurna 100.

#### 5. Metodologi, teknik, dan sarana audit yang digunakan KAP

Auditor menerapkan metodologi dan teknik audit yang cukup memadai sesuai dengan standar audit yang berlaku umum di Indonesia. Auditor menyusun rencana audit, melaksanakan asesmen risiko, menilai dan menguji pengendalian internal, dan melaksanakan pengujian substantif. Auditor melakukan komunikasi dengan pejabat dan staf perusahaan dengan baik, selama pelaksanaan audit lapangan maupun ketika menyampaikan atau membahas hasil audit. Auditor juga mengkomunikasikan hasil auditnya kepada Komite Audit, khususnya untuk permasalahan yang perlu memperoleh perhatian dari Dewan Komisaris perusahaan.

#### 6. Manfaat *fresh eye perspectives* yang akan diperoleh melalui penggantian AP, KAP, dan Tim Audit dari KAP

Mengingat pergantian signing partner KAP dan personel auditor telah dilakukan pada saat mengaudit laporan keuangan perusahaan untuk tahun buku 2018, penggantian auditor dan partner untuk penugasan audit tahun buku 2019 dirasakan belum diperlukan. Dalam kurun waktu tertentu sebagaimana diatur oleh OJK, setiap 3 tahun perlu dilakukan penggantian partner dan auditor. Penggantian tersebut akan berdampak pada adanya cara pandang dan sudut pandang dari auditor lain yang bias jadi memiliki pertimbangan atau judgement dan penekanan yang berbeda dalam melakukan pengujian. Pengaruhnya kepada hasil audit, yakni auditor yang bersangkutan menyoroti masalah baru untuk menjadi perhatian Dewan Komisaris dan Komite Audit.

#### 7. Potensi risiko atas penggunaan jasa audit oleh KAP yang sama secara berturut-turut untuk kurun waktu yang cukup panjang.

Potensi risiko yang dapat muncul apabila menggunakan auditor yang sama untuk beberapa waktu yang lama adalah digunakannya asumsi yang sama oleh auditor



yang sama dalam melaksanakan audit, khususnya dalam menilai risiko dan pengendalian, sehingga auditor kurang memperhitungkan kemungkinan terdapatnya atau munculnya risiko lain di luar daftar risiko yang pernah diidentifikasinya. Hal ini akan menyisakan residual risk yang tidak termitigasi, atau kelemahan pengendalian yang belum sempat diperbaiki.

8. Hasil evaluasi bersama, 18 pejabat dan staf group PT HIT, terhadap pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan tahun buku 2018, memberikan nilai 96,7 dari nilai sempurna 100 untuk independensi, 88,5 untuk kualitas jasa yang diberikan, dan 88,67 untuk kualitas komunikasi, termasuk mengkomunikasikan hasil audit.

9. Hal lainnya

KAP dengan signing partner yang bersangkutan baru memberikan jasa audit kepada PT. Humpuss Intermoda Transportasi, Tbk. Untuk 1 (satu) tahun buku, yaitu 2018.

Demikian agar maklum.

Jakarta, 01 April 2019

**ARIEF RUDIANTO**

Ketua Komite Audit *RS*



**FIRDHONAL, SH**

*Notaris di Jakarta*

**SURAT KETERANGAN**

Nomor : 020/S-Ket/IV/2019

Yang bertanda-tangan dibawah ini:

Nama : **FIRDHONAL, SH.**  
Pekerjaan : Notaris dan PPAT  
Alamat : Jl. Jend. Basuki Rahmat No. 53,  
Kota Administrasi Jakarta Timur.

Dengan ini menerangkan bahwa pada tanggal 4 April 2019 telah dilaksanakan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan PT. HUMPUSS INTERMODA TRANSPORTASI, Tbk Periode Tahun buku 2018 sebagaimana dimuat pada akta tertanggal 4 April 2019 Nomor 03 dan Rapat Umum Pemegang Saham Luar Biasa PT. HUMPUSS INTERMODA TRANSPORTASI Tbk, sebagaimana dimuat pada akta tertanggal 4 April 2019 Nomor 04 yang keduanya dibuat oleh saya, Notaris.

- I. Bahwa dalam Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan periode tahun buku 2019 Perseroan tersebut, telah diputuskan dan disetujui dalam Rapat hal-hal sebagai berikut:

**Keputusan Pertama dan Kedua**

1. Menyetujui dan mengesahkan Laporan Keuangan Konsolidasian Teraudit Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2018 yang diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Purwantono, Sungkoro dan Surja ("Ernst & Young") sebagaimana termuat dalam laporan No. 00153/2.1032/AU.1/06/1294-1/1/III/2019 tanggal 6 Maret 2019 dengan pendapat "Wajar Tanpa Modifikasian", yang terdiri dari Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan dan entitas anaknya yang memuat Laporan Posisi Keuangan Konsolidasian tanggal 31 Desember 2018, serta Laporan Laba Rugi dan Penghasilan Komprehensif Lain Konsolidasian, Laporan Perubahan

**K a n t o r :**

Jalan Jenderal Basuki Rahmat No. 53 Kota Administrasi Jakarta Timur 13420  
Telepon (021) 850 1886, 9870 0281, Fax (021) 8590 1091, E-mail : firdhonal@gmail.com-firdhonalsh@yahoo.co.id





## **FIRDHONAL, SH**

*Notaris di Jakarta*

Ekuitas Konsolidasian dan Laporan Arus Kas Konsolidasian untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut.

2. Menyetujui menerima dengan baik Laporan Tahunan Direksi mengenai kegiatan usaha Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2018, dimana didalamnya terdapat Laporan Keuangan Konsolidasian Teraudit 2018, Laporan mengenai kegiatan dan jalannya usaha Perseroan tahun 2018, termasuk didalamnya rincian perkembangan mengenai Perkara Hukum, Laporan tanggung jawab sosial pada masyarakat dan Laporan Pengawasan yang dilakukan oleh Dewan Komisaris.

Apabila Laporan Tahunan untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2018 disetujui dan Laporan Keuangan Konsolidasian Teraudit Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2018 telah disahkan, maka sesuai dengan ketentuan dalam Anggaran Dasar Perseroan, kepada para anggota Direksi dan para anggota Dewan Komisaris Perseroan diberikan pembebasan dan pelunasan sepenuhnya (*acquit et de charge*) atas tindakan kepengurusan dan pengawasan yang telah mereka lakukan selama Tahun Buku 2018, sejauh tindakan-tindakan kepengurusan dan pengawasan tercermin dalam Laporan Tahunan.

### **Keputusan Ketiga dan Keempat**

Memutuskan penggunaan saldo laba bersih sebagai berikut:

1. Menyetujui penggunaan dana sejumlah USD 20.000 (dua puluh ribu Dolar Amerika Serikat) yang diambil dari laba bersih Perseroan pada tahun 2018 untuk disisihkan sebagai cadangan wajib Perseroan sebagaimana ketentuan Pasal 70 Undang-Undang No. 40 Tahun 2007 tentang Perseroan Terbatas.
2. Menyetujui pembagian dividen dan bonus direksi dan karyawan dengan ketentuan sebagai berikut:
  - a. Dana sejumlah Rp.20.512.771.278,- (dua puluh milyar lima ratus dua belas juta tujuh ratus tujuh puluh satu ribu dua ratus tujuh puluh delapan Rupiah) setara dengan USD 1.444.561 (satu juta empat ratus empat puluh

### **K a n t o r :**

Jalan Jenderal Basuki Rahmat No. 53 Kota Administrasi Jakarta Timur 13420  
Telepon (021) 850 1886, 9870 0281, Fax (021) 8590 1091, E-mail : firdhonal@gmail.com-firdhonalsh@yahoo.co.id



## **FIRDHONAL, SH**

*Notaris di Jakarta*

empat ribu lima ratus enam puluh satu Dolar Amerika Serikat) diambil dari laba bersih Perseroan pada tahun 2018 setelah dikurangi penyisihan untuk cadangan wajib, untuk dibagikan sebagai dividen kepada seluruh Pemegang Saham sebesar Rp.3 per lembar saham, dengan melaksanakan pemotongan pajak dividen sesuai dengan ketentuan perpajakan yang berlaku, serta memberikan kuasa dan wewenang penuh kepada Direksi Perseroan dengan hak substitusi untuk menentukan waktu dan tata cara pelaksanaan pembagian Dividen final tunai tersebut;

- b. Memberikan kuasa dan wewenang penuh kepada Direksi Perseroan dengan hak substitusi untuk menentukan besaran, tata cara dan waktu pembagian bonus.

Terhadap sisa saldo laba bersih yang tidak digunakan setelah dikurangi penyisihan untuk cadangan wajib dan pembagian Dividen, yaitu sebesar USD 10.577.445 (sepuluh juta lima ratus tujuh puluh tujuh ribu empat ratus empat puluh lima Dolar Amerika Serikat) akan dibukukan sebagai laba ditahan Perseroan.

### **Keputusan Kelima**

1. Menyetujui menunjuk kembali Kantor Akuntan Publik Purwantono, Sungkoro dan Surja, Ernst & Young sebagai Akuntan Publik yang akan memeriksa pembukuan Perseroan sepanjang tahun 2019, sesuai Laporan Evaluasi dan Usulan Komite Audit dan memberikan kuasa dan wewenang penuh kepada Dewan Komisaris Perseroan untuk menetapkan besaran honorariumnya sesuai prosedur dan ketentuan yang berlaku.

### **Keputusan Keenam**

1. Menyetujui untuk menunda penyesuaian besaran gaji Direksi dan Dewan Komisaris;

**K a n t o r :**

Jalan Jenderal Basuki Rahmat No. 53 Kota Administrasi Jakarta Timur 13420

Telepon (021) 850 1886, 9870 0281, Fax (021) 8590 1091, E-mail : firdhonal@gmail.com-firdhonalsh@yahoo.co.id



## **FIRDHONAL, SH**

*Notaris di Jakarta*

2. Menyetujui dan melimpahkan wewenang kepada Dewan Komisaris Perseroan untuk menetapkan remunerasi dan/atau tunjangan lainnya bagi Dewan Komisaris dan Direksi dengan memperhatikan usulan dari Komite Nominasi dan Remunerasi Perseroan, yang rumusannya dikonsultasikan dengan Pemegang Saham Mayoritas.

- II. Bahwa dalam Rapat Umum Pemegang Saham Luar Biasa Perseroan tersebut, telah diputuskan dan disetujui dalam Rapat hal-hal sebagai berikut:

### **Keputusan Pertama dan Kedua**

1. Menyetujui mengesahkan Rencana Pengembangan dan Investasi Perseroan Tahun 2019 dengan nilai sebesar USD 82 Juta (delapan puluh dua juta Dolar Amerika Serikat).
2. Menyetujui rencana penerbitan obligasi yang merupakan Penawaran Umum Berkelanjutan Efek Bersifat Utang dan/atau Sukuk di Indonesia sebanyak-banyaknya Rp.1 Trilyun (satu trilyun Rupiah) dalam kurun waktu 2 tahun.

Demikian Surat Keterangan ini dibuat untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Jakarta, 4 April 2019

Notaris di Jakarta



**FIRDHONAL, SH.**

### **K a n t o r :**

Jalan Jenderal Basuki Rahmat No. 53 Kota Administrasi Jakarta Timur 13420

Telepon (021) 850 1886, 9870 0281, Fax (021) 8590 1091, E-mail : firdhonal@gmail.com-firdhonalsh@yahoo.co.id