



PT SARATOGA INVESTAMA SEDAYA Tbk.

Correspondence address:

Menara Karya, 15<sup>th</sup> Floor

Jl. H.R. Raswanan Blok X-5 Kav. 117

Jakarta 12950, Indonesia

T +62 21 5794 4365

F +62 21 5794 4365

W [www.saratogainvestama.com](http://www.saratogainvestama.com)

Tanggal : 6 Agustus 2019  
No. Ref. : 084/CorpSec-SRTG/VIII/2019  
Lamp. : 2 dokumen

Kepada Yth./To:

**Otoritas Jasa Keuangan**

Gedung Sumitro Djojohadikusumo

Jl. Lapangan Banteng Timur No. 2-4

Jakarta 10710

**U.p./Attn: Kepala Eksekutif Pengawas Pasar Modal**

Perihal: Laporan Penunjukan Akuntan Publik dan/atau Kantor Akuntan Publik dalam rangka audit atas Informasi keuangan historis tahunan pada periode yang berakhir pada 31 Desember 2019

Dengan hormat,

Dengan ini dilaporkan bahwa berdasarkan persetujuan Dewan Komisaris PT Saratoga Investama Sedaya Tbk. pada tanggal 5 Agustus 2019, telah dilakukan penunjukan Akuntan Publik (AP) dan Kantor Akuntan Publik (KAP) dalam rangka audit atas informasi keuangan historis tahunan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 sebagai berikut:

1. Akuntan Publik
  - a. Nama : Cahyadi Muliono S.E., CPA
  - b. Nomor Registrasi AP dari Menteri Keuangan : AP 1088
  - c. Nomor Surat Tanda Terdaftar : 82/PM.22/STTD-AP/2016 (Pasar Modal)
  - d. Tahun Penugasan : 2019
2. Kantor Akuntan Publik
  - a. Nama : Siddharta Widjaja & Rekan (anggota jaringan global KPMG)

Untuk melengkapi laporan ini, terlampir kami sampaikan:

1. Dokumen penunjukan AP dan/atau KAP antara lain Keputusan Edaran di Luar Rapat Dewan Komisaris PT Saratoga Investama Sedaya, Tbk. tertanggal 5 Agustus 2019; dan
2. Rekomendasi Komite Audit dalam penunjukan AP dan/atau KAP tertanggal 5 Agustus 2019.



Demikian kami sampaikan. Atas perhatian dan kerjasamanya, kami mengucapkan terima kasih.

**Hormat kami,  
PT Saratoga Investama Sedaya Tbk.**

*Sandi Rahaju*



**PT SARATOGA**  
INVESTAMA SEDAYA TBK

Nama: Sandi Rahaju

Jabatan: Kepala Divisi Hukum dan Sekretariat Perusahaan

Tembusan/Cc.:

1. Direktur Penilaian Keuangan Perusahaan Sektor Jasa -OJK
2. Direktur Penilaian Perusahaan Sektor Jasa - PT Bursa Efek Indonesia



PT SARATOGA INVESTAMA SEDAYA Tbk.

*Correspondence address:*

Menara Karya, 15<sup>th</sup> Floor  
Jl. H.R. Rasuna Said Block X-5 Kav. 1-2  
Jakarta 12950, Indonesia

T +62 21 5794 4355

F +62 21 5794 4365

W [www.saratoga-investama.com](http://www.saratoga-investama.com)

**KEPUTUSAN EDARAN DI LUAR RAPAT DEWAN KOMISARIS  
PT SARATOGA INVESTAMA SEDAYA, TBK.  
("KEPUTUSAN EDARAN")**

Seluruh Dewan Komisaris PT Saratoga Investama Sedaya, Tbk., suatu perseroan terbatas yang didirikan berdasarkan ketentuan hukum negara Republik Indonesia ("**Perseroan**"), yang terdiri dari:

1. Presiden Komisaris: Edwin Soeryadjaya;
2. Komisaris : Joyce Soeryadjaya Kerr;
3. Komisaris : Indra Cahya Uno;
4. Komisaris Independen: Sidharta Utama; dan
5. Komisaris Independen: Anangga W. Roosdiono;

selaku anggota Dewan Komisaris Perseroan yang sedang menjabat pada tanggal Keputusan Edaran ini, dengan ini terlebih dahulu menyatakan hal-hal sebagai berikut:

- A. Bahwa berdasarkan keputusan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan Perseroan yang diadakan pada tanggal 22 Mei 2019 ("**RUPST**"), Pemegang Saham Perseroan telah menyetujui untuk mengangkat kembali seluruh anggota Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan, efektif sejak tanggal penutupan RUSPT sampai dengan penutupan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan Perseroan tahun 2022.
- B. Bahwa berdasarkan keputusan RUPST, RUPST menyetujui untuk memberikan kewenangan kepada Dewan Komisaris Perseroan untuk menunjuk Kantor Akuntan Publik dan Akuntan Publik untuk melakukan audit atas Laporan Keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019 dan menetapkan honorarium serta persyaratan penunjukan lainnya.
- C. Bahwa berdasarkan Surat Rekomendasi dari Komite Audit Perseroan No. 002/KomAudit-SRTG/VIII/2019 tertanggal 5 Agustus 2019, Perihal: Rekomendasi Penunjukan Auditor Independen untuk audit atas laporan keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019 ("**Surat Rekomendasi Komite Audit**"), Komite Audit merekomendasikan Akuntan Publik Cahyadi Muliono S.E., CPA, dari Kantor Akuntan Publik Siddharta Widjaja & Rekan (anggota jaringan global KPMG) sebagai calon auditor independen untuk audit terhadap laporan keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019 kepada Dewan Komisaris.
- D. Bahwa sesuai dengan ketentuan Pasal 20 ayat (14) Anggaran Dasar Perseroan, Dewan Komisaris Perseroan juga dapat mengambil keputusan yang sah tanpa mengadakan Rapat Dewan Komisaris, dengan ketentuan semua anggota Dewan Komisaris telah diberitahu secara tertulis dan semua anggota Komisaris memberikan persetujuan mengenai usul yang diajukan secara tertulis dengan menandatangani persetujuan tersebut.
- E. Bahwa seluruh anggota Dewan Komisaris Perseroan telah diberitahu mengenai hal-hal sebagaimana disebutkan di bawah ini.
- F. Bahwa Keputusan Edaran ini memiliki kekuatan yang sama dengan keputusan Dewan Komisaris yang diambil dengan sah dalam suatu Rapat Dewan Komisaris.



PT SARATOGA INVESTAMA SEDAYA Tbk.

*Correspondence address*

Menara Karya, 15<sup>th</sup> Floor  
Jl. H.R. Rasuna Said Block X-5 Kav. 1-2  
Jakarta 12950, Indonesia

T +62 21 5794 4355  
F +62 21 5794 4355  
W [www.saratoga-investama.com](http://www.saratoga-investama.com)

**DENGAN DEMIKIAN**, Dewan Komisaris Perseroan **DENGAN INI MEMUTUSKAN DENGAN SUARA BULAT** untuk memberikan keputusan sebagai berikut:

- (1) Dengan mempertimbangkan Surat Rekomendasi Komite Audit, menyetujui untuk menunjuk Akuntan Publik Cahyadi Muliono S.E., CPA, dari Kantor Akuntan Publik Siddharta Widjaja & Rekan (anggota jaringan global KPMG) sebagai auditor independen untuk audit terhadap laporan keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019

Dewan Komisaris Perseroan lebih lanjut memutuskan dan menyetujui hal-hal sebagai berikut:

- (1) Keputusan Edaran ini berlaku efektif terhitung sejak tanggal 5 Agustus 2019; dan
- (2) Keputusan Edaran ini dapat ditandatangani oleh Dewan Komisaris Perseroan secara terpisah, dan ketika ditandatangani maka akan dianggap sebagai satu kesatuan dokumen asli yang tidak terpisahkan dari Keputusan Edaran ini.

*[halaman tanda tangan pada halaman selanjutnya]*



PT SARATOGA INVESTAMA SEDAYA Tbk.

Correspondence address:

Menara Karya, 15<sup>th</sup> Floor  
Jl. H.R. Rasuna Said Block X-5 Kav. 1-2  
Jakarta 12950, Indonesia

T +62 21 5794 4355  
F +62 21 5794 4355  
W [www.saratoga-investama.com](http://www.saratoga-investama.com)

**HALAMAN TANDATANGAN  
KEPUTUSAN EDARAN DILUAR RAPAT DEWAN KOMISARIS  
PT SARATOGA INVESTAMA SEDAYA, TBK.**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Edwin Soeryadjaya".

---

Nama: Edwin Soeryadjaya  
Jabatan: Presiden Komisaris

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Joyce Soeryadjaya Kerr".

---

Nama: Joyce Soeryadjaya Kerr  
Jabatan: Komisaris

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Indra Cahya Uno".

---

Nama: Indra Cahya Uno  
Jabatan: Komisaris

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Sidharta Utama".

---

Nama: Sidharta Utama  
Jabatan: Komisaris Independen

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Anangga W. Roosdiono".

---

Nama: Anangga W. Roosdiono  
Jabatan: Komisaris Independen



Jakarta, 5 Agustus 2019

No. Surat : 002/KomAudit-SRTG/MIII/2019

Perihal : Rekomendasi Penunjukan Auditor Independen untuk audit atas laporan keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019

Kepada Yth.:

Dewan Komisaris

PT Saratoga Investama Sedaya, Tbk.

Di tempat

Sehubungan dengan kewajiban PT Saratoga Investama Sedaya, Tbk ("**Perseroan**") untuk menunjuk akuntan publik sebagai auditor independen yang akan melakukan audit laporan keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019 ("**Penunjukan Auditor Independen**"), maka dengan ini Komite Audit memberikan rekomendasi sehubungan dengan hal tersebut, sebagai berikut:

1. Bahwa, berdasarkan Pasal 68 ayat (1) huruf (c) Undang-Undang No. 40 Tahun 2007 tentang Perseroan Terbatas, Direksi Perseroan wajib menyerahkan laporan keuangan Perseroan kepada akuntan publik untuk diaudit.
2. Bahwa sesuai dengan (i) Pasal 10 huruf d dari Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 55/POJK.04/2015 tentang Pembentukan dan Pedoman Pelaksanaan Kerja Komite Audit, dan (ii) bagian III huruf C angka 1 huruf (a) Piagam Komite Audit Perseroan tertanggal 11 Desember 2017, Komite Audit merekomendasikan penunjukan calon Auditor Independen yang akan mengaudit laporan keuangan Perseroan kepada Dewan Komisaris Perseroan.
2. Bahwa, setelah melakukan proses diskusi, Komite Audit setuju untuk merekomendasikan Akuntan Publik Cahyadi Muliono S.E., CPA, dari Kantor Akuntan Publik Siddharta Widjaja & Rekan (anggota jaringan global KPMG) ("**KPMG**") sebagai calon auditor independen untuk audit terhadap laporan keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019, kepada Dewan Komisaris, berdasarkan pertimbangan-pertimbangan sebagaimana tercantum dalam Lampiran Surat ini.

Demikian rekomendasi ini diberikan untuk dapat digunakan sebagaimana mestinya.

*[Halaman tanda tangan di halaman selanjutnya]*



**Halaman Tanda Tangan  
Surat Rekomendasi Komite Audit  
Perihal: Penunjukan Auditor Independen**

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Anangga W. Roodiono".

Nama/Name : Anangga W. Roodiono  
Jabatan/Title : Ketua

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Aria Kanaka".

Nama/Name : Aria Kanaka.  
Jabatan/Title : Anggota

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Surya Widjaja".

Nama/Name : Surya Widjaja  
Jabatan/Title : Anggota

## LAMPIRAN

### Rekomendasi Komite Audit dalam Penunjukan Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik

Sehubungan dengan rencana penggunaan jasa Akuntan Publik (AP) dan Kantor Akuntan Publik (KAP) untuk audit atas informasi keuangan historis tahunan posisi 31 Desember 2019, kami merekomendasikan penggunaan jasa dari AP Cahyadi Muliono, S.E., CPA, dan KAP Siddharta Widjaja & Rekan (anggota jaringan global KPMG).

Adapun pertimbangan dalam rekomendasi terhadap AP dan KAP dimaksud sebagai berikut:

1. Independensi AP, KAP dan Orang Dalam KAP

Sesuai Proposal tertanggal 18 Juli 2019 yang diajukan oleh Akuntan Publik Cahyadi Muliono selaku Rekan pada Kantor Akuntan Publik Siddharta Widjaja & Rekan sebagaimana terlampir ("**Proposal**") menyatakan bahwa Akuntan Publik, Kantor Akuntan Publik dan Orang Dalam Kantor Akuntan Publik adalah independen dan objektif.

2. Ruang lingkup audit

Sesuai dengan Proposal, ruang lingkup audit adalah audit terhadap laporan keuangan konsolidasian untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019. Detail dari ruang lingkup audit secara rinci akan dituangkan dalam Surat Penugasan Audit yang akan ditandatangani oleh Perseroan dan Akuntan Publik.

3. Imbalan jasa audit

Imbalan jasa audit yang telah disepakati adalah sebesar Rp 3,913,280,000, di luar Pajak Pertambahan Nilai dan *out-of-pocket expenses*, dengan memperhatikan syarat dan ketentuan yang tercantum dalam Proposal.

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

Keahlian dan pengalaman AP, KAP dan Tim Audit dari KAP dapat dilihat dalam Profil AP, KAP dan Tim Audit dari KAP dalam Proposal sebagaimana terlampir.

5. Hasil evaluasi terhadap pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahunan oleh AP dan KAP pada periode sebelumnya

Komite Audit telah menyampaikan Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan PT Saratoga Investama Sedaya Tbk berdasarkan Surat No. 073/CorpSec-SRTG/VI/2019 (sebagaimana terlampir).



PT SARATOGA INVESTAMA SEDAYA Tbk.

Correspondence address:

Menara Karya, 15<sup>th</sup> Floor  
Jl. H.R. Rasuna Said Block X-5 Kav. 1-2  
Jakarta 12950, Indonesia

T +62 21 5794 4355  
F +62 21 5794 4365  
W www.saratoga-investama.com

No.: 073/CorpSec-SRTG/VI/2019

Jakarta, 19 Juni 2019

Kepada Yth.

**Otoritas Jasa Keuangan (OJK)**

Jalan Lapangan Banteng Timur No. 2-4

Gedung Soemitro Djojohadikusumo,

Jakarta 10710

Up.: **Kepala Eksekutif Pengawas Pasar Modal**

Perihal: Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit PT Saratoga Investama Sedaya Tbk. ("**Perseroan**")  
terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan oleh

Sehubungan dengan pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahunan oleh Akuntan Publik Cahyadi Muliono, S.E. CPA. dari Kantor Akuntan Publik Siddharta Widjaja & Rekan, dengan ini disampaikan laporan hasil evaluasi Komite Audit terhadap pelaksanaan pemberian jasa dari Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik sebagaimana terlampir.

Demikian agar maklum.

Hormat kami,

PT Saratoga Investama Sedaya, Tbk. 

 

**Sandi Rahaju**

Kepala Divisi Hukum dan Sekretariat Perusahaan

Tembusan:

- Direktur Penilaian Keuangan Perusahaan Sektor Jasa



PT SARATOGA INVESTAMA SEDAYA Tbk.

## **Laporan Hasil Evaluasi Terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan oleh Akuntan Publik dan/atau Kantor Akuntan Publik**

Sehubungan dengan pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahunan oleh Akuntan Publik Cahyadi Muliono, S.E. CPA. dari Kantor Akuntan Publik Siddharta Widjaja & Rekan, kami telah melakukan evaluasi terhadap pelaksanaan jasa dimaksud. Berdasarkan hasil evaluasi, dapat disampaikan hal-hal sebagai berikut:

1. Kesesuaian pelaksanaan audit oleh Akuntan Publik (AP) dan/atau Kantor Akuntan Publik (KAP) dengan standar audit yang berlaku

Sepanjang sepengetahuan kami, pelaksanaan audit oleh Akuntan Publik dalam semua hal yang material telah sesuai dengan Standar Profesional Akuntan Publik (SPAP) yang diterbitkan oleh Ikatan Akuntan Publik Indonesia (IAPI)

2. Kecukupan waktu pekerjaan lapangan

Audit atas informasi keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2018 telah dilakukan sesuai dengan jadwal yang telah disepakati sebagai berikut:

- a. 12 - 23 Nopember 2018
- b. 10 - 14 Desember 2018
- c. 4-26 Pebruari 2019

Sehingga memberikan waktu yang cukup bagi Akuntan Publik dalam melaksanakan audit.

3. Pengkajian cakupan jasa yang diberikan dan kecukupan uji petik

Komite Audit menilai bahwa jasa audit yang diberikan oleh Akuntan Publik telah dilaksanakan sesuai dengan cakupan jasa audit.

4. Rekomendasi perbaikan yang diberikan oleh AP dan/atau KAP

Akuntan Publik telah menyampaikan temuan-temuan dan rekomendasi-rekomendasi hasil audit kepada Komite Audit dan telah dibahas dalam Rapat Komite Audit Perseroan tanggal 19 Maret 2019.

Hormat kami,  
**PT Saratoga Investama Sedaya, Tbk.**

Sidharta Utama  
Ketua Komite Audit Perseroan