

Nomor Surat	032/Corsec/V/2019
Nama Emiten	Hero Supermarket Tbk
Kode Emiten	HERO
Lampiran	1
Perihal	Keterbukaan Informasi Yang Perlu Diketahui Publik Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit PT Hero Supermarket Tbk terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan

Perseroan / Emiten melaporkan hal-hal sebagai berikut:

Pada tanggal 14 Mei 2019 Perseroan mengalami peristiwa/memperoleh informasi/fakta material yaitu:

- Penggabungan usaha atau Peleburan usaha
- Pembelian Saham
- Pembentukan Usaha Patungan
- Pemecahan Saham
- Pembagian Dividen Saham
- Pendapatan dari Dividen yang Luar Biasa Sifatnya
- Perolehan atau Kehilangan Kontrak Penting
- Produk atau Penemuan Baru yang Berarti
- Perubahan dalam Pengendalian atau Perubahan Penting dalam Manajemen
- Pengumuman Pembelian Kembali atau Pembayaran Efek yang Bersifat Utang
- Penjualan Tambahan Efek ke Masyarakat atau Secara Terbatas yang Material Jumlahnya
- Pembelian atau Kerugian Penjualan Aktiva Yang Material
- Perselisihan Tenaga Kerja yang Relatif Penting
- Pemogokan Karyawan
- Tuntutan Hukum yang Penting Terhadap Perusahaan, Dan Atau Direktur Dan Komisaris Perusahaan
- Pengajuan Penawaran Untuk Pembelian Efek Perusahaan Lain
- Penggantian Wali Amanat
- Perubahan Tahun Fiskal Perusahaan
- Perkembangan Restrukturisasi Hutang
- Kebakaran Fasilitas Produksi
- Bencana Alam
- Penghentian Sebagian atau Seluruh Aktivitas Operasi Perseroan dan/atau Anak Perusahaan dan/atau Segmen Usaha karena Pertimbangan Bisnis
- Dibekukannya Produk Utama atau Mengalami Kondisi yang Berpotensi Mengakibatkan Pembekuan Produk Utama
- Pernyataan Tidak Mampu Membayar Bunga Pinjaman dan/atau Pokok Pinjaman
- Menerima Pernyataan Default dari Kreditur
- Pencabutan Sebagian atau Seluruh Ijin Usaha
- Penambahan Unit Usaha
- Pembentukan Anak Perusahaan atau Perusahaan Asosiasi Baru
- Perubahan Penggunaan Dana Hasil Penawaran Umum dari yang telah Ditetapkan dalam Prospektus
- Libur Perusahaan
- Lainnya:

Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit PT Hero Supermarket Tbk terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan

Dampak kejadian, informasi atau fakta penting tersebut terhadap Perseroan sebagai berikut:

Dampak terhadap Kegiatan Operasional:

-

Dampak terhadap kondisi keuangan dan proyeksi keuangan:

-

Dampak Hukum:

-

Dampak terhadap kelangsungan usaha Perseroan:

-

Nama Pengirim	Iwan Nurdiansyah
Jabatan	Corporate Secretary
Tanggal dan Jam	14 Mei 2019 13:39:42
Lampiran	2019 05 Audit Committee - Laporan Evaluasi KAP (Surat & Laporan) v1 signed.pdf

Dokumen ini merupakan dokumen resmi Hero Supermarket Tbk yang tidak memerlukan tanda tangan karena dihasilkan secara elektronik. Hero Supermarket Tbk bertanggung jawab penuh atas informasi tertera di dalam dokumen ini.

Tangerang Selatan, 14 Mei 2019

Nomor: 032/Corsec/V/2019

Lampiran: 2 lembar

Yth.

Kepala Eksekutif Pengawas Pasar Modal

Otoritas Jasa Keuangan (OJK)

Gedung Sumitro Djohadikoesoemo

Jl. Lapangan Banteng Timur 2-4

Jakarta Pusat 10710

Perihal : **Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit PT Hero Supermarket Tbk terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan**

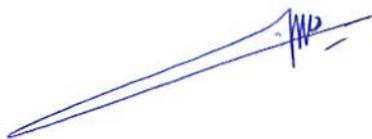
Dengan hormat,

Sehubungan dengan pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahunan oleh Akuntan Publik Eddy Rintis, S.E., CPA dan Kantor Akuntan Publik (KAP) Tanudiredja, Wibisana, Rintis & Partners, a member of PricewaterhouseCoopers International Limited (PwCIL), 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 Hero Supermarket Tbk



Iwan Nurdiansyah

GM Corporate Secretary & Legal Strategy

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 Eddy Rintis, S.E., CPA dan Kantor Akuntan Publik (KAP) Tanudiredja, Wibisana, Rintis & Partners, a member of PricewaterhouseCoopers International Limited (PwCIL), kami telah melakukan evaluasi terhadap pelaksanaan jasa dimaksud.

Evaluasi dilakukan atas keseluruhan pelaksanaan audit mulai dari perencanaan audit, pelaksanaan proses audit lapangan, penyajian laporan keuangan dan temuan audit, pemberlakuan Penyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) baru dan penerapan aturan OJK terhadap laporan keuangan Perseroan, dan penyampaian opini Auditor atas posisi keuangan Perseroan per tanggal 31 Desember 2018. 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
Auditor Independen telah menyampaikan kepada Komite Audit bahwa pelaksanaan audit dilakukan berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Berdasarkan standar, Auditor Independen harus mematuhi ketentuan etika serta telah merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan yang memadai tentang laporan keuangan Perseroan yang bebas dari kesalahan penyajian material.
2. Kecukupan waktu pekerjaan lapangan
Pelaksanaan audit mulai dari tahap perencanaan hingga finalisasi laporan keuangan dan pernyataan opini audit dilakukan dalam rentang waktu antara bulan Juni 2018 sampai dengan bulan Februari 2019. Komite Audit menilai rentang waktu ini memadai untuk menyelesaikan pemberian jasa audit atas laporan keuangan Perseroan sesuai ruang lingkup audit yang telah disepakati dengan manajemen Perseroan.
3. Pengkajian cakupan jasa yang diberikan dan kecukupan uji petik
Auditor Independen juga telah menyampaikan kepada Komite Audit perihal pelaksanaan prosedur audit dalam memperoleh bukti audit atas angka-angka dan pengungkapannya dalam laporan keuangan dalam menilai risiko kesalahan penyajian yang material akibat kecurangan maupun kesalahan atau ketidaksesuaian. Penyampaian prosedur audit tersebut termasuk uji petik yang dilakukan untuk memberikan jaminan yang wajar atas laporan keuangan yang bebas dari kesalahan yang bersifat material.
4. Rekomendasi perbaikan yang diberikan oleh AP dan/atau KAP
Sehubungan dengan Audit yang telah dilaksanakan, Auditor Independen memberikan rekomendasi perbaikan terkait kontrol atas rekonsiliasi bank, provisi signifikan, dan proses monitor *Goods in Transit*. Komite Audit menilai rekomendasi perbaikan yang disampaikan oleh Auditor Independen secara konstruktif dapat memperbaiki dan

meningkatkan sistem pengendalian termasuk prosedur akuntansi Perseroan menjadi lebih baik dan efektif.

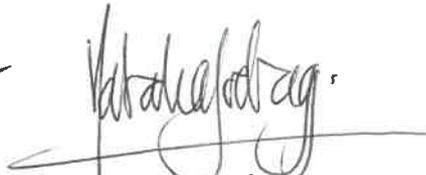
Secara keseluruhan, Komite Audit berpandangan bahwa Auditor Independen telah cukup profesional dalam melaksanakan auditnya, independen dan obyektif dalam melaksanakan perkerjanya serta terbuka dalam mendiskusikan permasalahan yang terkait dengan pelaksanaan audit dan aplikasi standar keuangan.

Demikian agar maklum.

Hormat kami,
Komite Audit PT Hero Supermarket Tbk

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Erry Riyana H.", with a horizontal line underneath.

Erry Riyana H.
Ketua

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Natalia Soebagio", with a horizontal line underneath.

Natalia Soebagio
Anggota

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Thomas Secokusumo", with a horizontal line underneath.

Thomas Secokusumo
Anggota