

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-1
Objektif Audit	Memastikan Syarikat mempunyai minimum bilangan pekerja sepenuh masa sedia ada di peringkat pengurusan, pemasaran dan teknikal seramai 5 orang pekerja tempatan
Perkara	Syarikat mempunyai minimum bilangan pekerja sepenuh masa sedia ada di peringkat pengurusan, pemasaran dan teknikal seramai 5 orang pekerja tempatan

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-1-1	Menyemak senarai nama pekerja dan Fail Peribadi pekerja bagi Ibu Pejabat dan Cawangan yang sah.	☒	☐	☐	Ya. ada semakan senarai nama pekerja dibuat dan disahkan
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Ya. ada semakan dibuat
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Ada semakan untuk lantikan jawatan terkini dibuat
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Ya. ada semakan carta organisasi dibuat

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai pekerja tempatan lebih daripada lima (5) orang pekerja sepenuh masa di ibu pejabat dan kesemua cawangan. Kami mendapati kebanyakan kakitangan di cawangan Miri dan Kuala Lumpur, bukan bumiputera.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_5_1478593041_rganisasi_Caw_KL.jpg	Carta Organisasi Caw KL
2	12_5_1478593059_sasi_Caw_Kuching.jpg	Carta Organisasi Caw Kuching
3	12_5_1478829666_IMG_9913.JPG	carta organisasi di cawangan miri
4	12_5_1478593085_isasi(damansara).jpg	carta organisasi(damansara)
5	12_5_1478593101_a_organisasi(hq).jpg	carta organisasi(hq)
6	12_5_1478593115_organisasi(miri).jpg	carta organisasi(miri)
7	12_5_1478593326_KWSP_10_HQ.jpg	KWSP 10 HQ
8	12_5_1478593171_KWSP_6_Caw_Miri.jpg	KWSP 6 Caw Miri
9	12_5_1478593189_KWSP_7_Caw_Miri.jpg	KWSP 7 Caw Miri
10	12_5_1478593267_KWSP_8_Caw_KL.jpg	KWSP 8 Caw KL
11	12_5_1478593246_KWSP_8_Caw_Miri.jpg	KWSP 8 Caw Miri
12	12_5_1478593302_KWSP_9_HQ.jpg	KWSP 9 HQ

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-2
Objektif Audit	Memastikan syarikat telah sedia ada memiliki kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran yang bersesuaian
Perkara	Syarikat telah sedia ada memiliki kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran yang bersesuaian

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-2-1	Membuat lawatan ke premis / cawangan / bilik pameran seperti yang terdapat pada MITI.	☒	☐	☐	Ya. ada membuat lawatan ke premis tersebut
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Ada semakan dan pengesahan untuk lesen/permit bagi HQ dan juga setiap cawangan.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Ada salinan tenancy agreement asal dikemukakan bagi HQ dan setiap cawangan.
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Syarikat ada mempamerkan papan tanda premis bagi HQ dan setiap cawangan.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Ada gambar yang di ambil bagi HQ dan setiap cawangan.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_5_1478593756_20161031_105956.jpg	Bonded Area HQ
2	13_5_1477966005_IMG_6997.JPG	Customs bonded (Caw. Damansara)
3	13_5_1477966332_IMG_7006.JPG	Customs bonded (Caw. Jln. Tun Razak)
4	13_5_1478829236_IMG_9914.JPG	lesen Gudang Kastamdi cawangan miri
5	13_5_1478593860_Lesen_Kastam_Caw.jpg	Lesen Kastam Caw
6	13_5_1478593821_en_Kastam_Caw_KL.jpg	Lesen Kastam Caw KL
7	13_5_1478593834_en_Kastam_Caw_PJ.jpg	Lesen Kastam Caw PJ
8	13_5_1478593892_Lesen_Kastam_HQ.jpg	Lesen Kastam HQ
9	13_5_1478829258_IMG_9915.JPG	lesen PBT di cawangan miri
10	13_5_1477965972_IMG_6996.JPG	Lesen Perniagaan (Caw. Damansara)
11	13_5_1477966300_IMG_7007.JPG	Lesen perniagaan (Caw. Jln. Tun Razak)
12	13_5_1478593914_erniagaan_Caw_KL.jpg	Lesen Perniagaan Caw KL
13	13_5_1478593930_erniagaan_Caw_PJ.jpg	Lesen Perniagaan Caw PJ
14	13_5_1478593949_en_Perniagaan_HQ.jpg	Lesen Perniagaan HQ
15	13_5_1477966049_IMG_6999.JPG	Papan tanda (Caw. Damansara) - 1
16	13_5_1477966092_IMG_7001.JPG	Papan tanda (Caw. Damansara) - 2
17	13_5_1477966372_IMG_7016.JPG	Papan tanda (Caw. Jln. Tun Razak)
18	13_5_1478829307_IMG_9926.JPG	papan tanda di cawangan miri
19	13_5_1478593686_20161031_105853.jpg	Papan tanda HQ
20	13_5_1478593449_20161031_102621.jpg	Pejabat HQ
21	13_5_1478593529_20161031_102648.jpg	Pejabat HQ
22	13_5_1477966126_IMG_6998.JPG	Premis (Caw. Damansara) - 1
23	13_5_1477966147_IMG_7002.JPG	Premis (Caw. Damansara) - 2
24	13_5_1477966172_IMG_7003.JPG	Premis (Caw. Damansara) - 3
25	13_5_1477966202_IMG_7004.JPG	Premis (Caw. Damansara) - 4
26	13_5_1477966229_IMG_7005.JPG	Premis (Caw. Damansara) - 5
27	13_5_1477966432_IMG_7017.JPG	Premis (Caw. Jln. Tun Razak) - 1
28	13_5_1477966464_IMG_7018.JPG	Premis (Caw. Jln. Tun Razak) - 2
29	13_5_1477966493_IMG_7019.JPG	Premis (Caw. Jln. Tun Razak) - 3
30	13_5_1477966519_IMG_7021.JPG	Premis (Caw. Jln. Tun Razak) - 4
31	13_5_1477966567_IMG_7020.JPG	Premis (Caw. Jln. Tun Razak) - 5
32	13_5_1478829709_20161031_110319.jpg	Premis cawangan Kuching (superbike)
33	13_5_1478829732_20161031_110341.jpg	Premis cawangan Kuching (superbike)
34	13_5_1478829753_20161031_110348.jpg	Premis cawangan Kuching (superbike)
35	13_5_1478593668_20161031_105800.jpg	Premis HQ
36	13_5_1478593559_20161031_105615.jpg	Premis HQ

37	13_5_1478593576_61031_105645_(1).jpg	Premis HQ
38	13_5_1478829340_IMG_9927.JPG	ruang pameran di cawangan miri
39	13_5_1478829353_IMG_9928.JPG	ruang pameran di cawangan miri 2
40	13_5_1478829374_IMG_9930.JPG	ruang pameran di cawangan miri 3
41	13_5_1478594008__20161031_101348.jpg	Tenancy agreement
42	13_5_1478594026__20161031_101452.jpg	Tenancy agreement
43	13_5_1478593973_reement_Caw_Miri.jpg	Tenancy agreement Caw Miri

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-3
Objektif Audit	Memastikan pemegang saham/ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman sekurang-kurangnya 2 tahun dalam peniagaan penjualan dan pengedaran kenderaan.
Perkara	Pemegang saham /ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman sekurang-kurangnya selama 2 tahun dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-3-1	Menemu bual pengarah syarikat dan meminta kebenaran untuk membuat semakan terhadap Borang B5.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Ada semakan dan pengesahan dibuat
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Ada semakan dan pengesahan dibuat

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pemegang saham / ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman lebih daripada dua (2) tahun pengalaman dalam bidang penjualan kenderaan kereta dan motosikal.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_5_1478594180_Annual_return_1.jpg	Annual return 1
2	24_5_1478594190_Annual_return_2.jpg	Annual return 2
3	24_5_1478594224_Audit_Report_14.jpg	Audit Report 14
4	24_5_1479270977_audit_report(3).jpg	Audit report(auditor opinion)
5	24_5_1479270936_audit_report(2).jpg	Audit report(principal activity)
6	24_5_1478594067_MA(1).jpg	M&A(1)
7	24_5_1478594141_MA(2).jpg	M&A(2)

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-4
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai rangkaian dengan pembekal di luar atau dalam negara
Perkara	Mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal kenderaan di luar atau dalam negara

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-4-1	Menyemak Perjanjian di antara syarikat dan pihak pembekal di luar negara (jika ada).	☐	☒	☐	Tiada perjanjian
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	Tiada perjanjian
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☐	☒	☐	Tiada perjanjian dengan pembekal luar negara

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara tetapi tiada perjanjian di buat.	MEMATUHI	2	2.5	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
---	-----------	------------

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-5
Objektif Audit	Memastikan Syarikat mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko
Perkara	Mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-5-1	Menyemak Rancangan dan Pemasaran pemohon dan prestasi semasa syarikat.	☒	☐	☐	Ya. ada strategi pemasaran yang telah dirancang oleh pihak syarikat.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Ya. syarikat ada menumpukan pasaran kereta tertentu seperti vellfire. syarikat juga ingin menambah 2 atau 3 cawangan untuk memperluaskan sayap perniagaan mereka
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Ya. kami ada menemubual ketua operasi & pentadbiran iaitu puan nor diana marzuki
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☐	☒	☐	Tiada
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☐	☒	☐	Tiada
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	Syarikat mengambil sekurang-kurangnya 1% sebagai deposit/booking fee
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Ya. syarikat mempunyai polisi insurans untuk kecurian dan kebakaran.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan pemasan, keselamatan dan risiko.	MEMATUHI	4	2	8

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_5_1479272480_insuran_(1).jpg	Insuran(1)
2	15_5_1479272499_insuran_(2).jpg	Insuran(2)

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-6
Objektif Audit	Memastikan Syarikat mempunyai Prosedur Kendalian Standards (SOP)
Perkara	Mempunyai prosedur kendalian standard (SOP)

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-6-1	Menyemak sama ada syarikat mempunyai Prosedur Kendalian Standard (SOP) terutamanya operasi dan kewangan yang bertulis dan disahkan oleh Lembaga Pengarah.	☐	☒	☐	Tiada sop bercetak tetapi pihak syarikat mempunyai tetap menitikberatkan proses untuk sesuatu rancangan dan proses supaya ianya selari dengan kualiti dan standard syarikat
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Pihak syarikat tetap menitikberatkan proses untuk sesuatu rancangan dan proses supaya ianya selari dengan kualiti dan standard syarikat kewangan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis. Akan tetapi pihak syarikat tetap menitikberatkan proses untuk sesuatu rancangan dan proses supaya ianya selari dengan kualiti dan standard syarikat.	MEMATUHI	2	1.5	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
---	-----------	------------

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-7
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan syarikat.
Perkara	Mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan syarikat

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-7-1	Menyemak sama ada syarikat menggunakan “software” perakaunan untuk merekodkan transaksi perniagaan.	☒	☐	☐	Ada menggunakan UBS dan Million Accounting
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Tidak. Rekod menggunakan Excel
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☐	☐	☒	Tiada
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Ya. Pihak syarikat memaklumkan, segala transaksi jualan cawangan dikawal selia oleh pihak HQ. Pihak cawangan juga perlu mengemukakan laporan jualan setiap bulan untuk rujukan dan tindakan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan, iaitu UBS & Million Accounting	MEMATUHI	4	1.5	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
---	-----------	------------

||
||
||

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-8
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai / melaksana program kepastian kualiti
Perkara	Mempunyai / melaksana program kepastian kualiti

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-8-1	Menyemak samaada syarikat ada melaksanakan program kepastian kualiti	☒	☐	☐	Pihak syarikat ada menghantar pekerja untuk program dan training tertentu

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.	MEMATUHI	4	1.5	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
---	-----------	------------

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-9
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai Carta pasukan kerja beserta peranan dan tanggungjawab ahli pasukan.
Perkara	Mempunyai carta Organisasi beserta peranan dan tanggungjawab

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-9-1	Menyemak sama ada syarikat mempunyai carta pasukan dan fungsi masing-masing yang jelas.	☒	☐	☐	Ya. ada penerangan untuk carta organisasi
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Ya. ada menemuramah tn hj abdul rahman yusuf selaku pengurus besar hq/cawangan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai carta organisasi beserta peranan dan tanggungjawab.	MEMATUHI	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_5_1478594432_rganisasi_Caw_KL.jpg	Carta Organisasi Caw KL
2	22_5_1478594443_sasi_Caw_Kuching.jpg	Carta Organisasi Caw Kuching
3	22_5_1478594455_isasi(damansara).jpg	carta organisasi(damansara)
4	22_5_1478594468_a_organisasi(hq).jpg	carta organisasi(hq)
5	22_5_1478594485_organisasi(miri).jpg	carta organisasi(miri)

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-10
Objektif Audit	Memastikan syarikat menerima anugerah
Perkara	Anugerah yang diperolehi oleh syarikat

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-10-1	Menyemak senarai dan anugerah yang diperolehi dalam sepanjang penglibatan perniagaan.	☐	☒	☐	Tiada sebarang anugerah

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak syarikat tidak memperolehi sebarang anugerah.	TIDAK MEMATUHI	0	1	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
---	-----------	------------

PENGESAHAN

JURUAUDIT I		JURUAUDIT II		DISEMAK		DIPERAKUI	
TANDATANGAN	TARIKH	TANDATANGAN	TARIKH	TANDATANGAN	TARIKH	TANDATANGAN	TARIKH