

Bahagian	A - Syarat Kelayakan
Kod	A-1
Objektif Audit	Syarikat mesti berdaftar dengan SSM dan bertaraf Sdn. Bhd.
Perkara	Syarikat yang berdaftar dengan Suruhanjaya Syarikat Malaysia (SSM) dan bertaraf Sdn. Bhd. Syarikat pemegang AP Terbuka sedia ada juga perlu memohon semula sebagai syarikat AP Terbuka

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
A-1-1	Menyemak sijil pendaftaran syarikat (Borang 9) dan disahkan	☒	☐	☐	Mematuhi - telah menyemak borang 9 dan mendapati syarikat telah berdaftar dengan suruhanjaya syarikat malaysia pada 27 jun 2014 dan bertaraf sdn bhd
A-1-2	Salinan asal cetakkan carian SSM	☒	☐	☐	Mematuhi - telah menyemak cariaan ssm
A-1-3	Semakan penukaran nama syarikat	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati syarikat permohonan berdaftar dengan Suruhanjaya Syarikat Malaysia dan semua dokumen telah dikemukakan.	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	1_39_1478484185_20161102_113710.jpg	Borang 9
2	1_39_1478918680_A_AUTO_SDN._BHD_.pdf	Carian SSM

Bahagian	A - Syarat Kelayakan
Kod	A-2
Objektif Audit	Semua pemilik saham, ahli lembaga pengarah, pengurusan tertinggi, pengurusan kewangan dan kuasa menandatangani cek hendaklah berstatus Bumiputera
Perkara	Syarikat berstatus Bumiputera yang memenuhi kriteria berikut : a) Saham-saham syarikat dimiliki 100 peratus oleh Bumiputera b) Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera c) Jawatan Ketua Pegawai Eksekutif/Pengarah Urusan/Pengurus Besar, Pengurus Cawangan, Pengurus Pemasaran/Jualan dan jawatan-jawatan penting lain (key posts) hendaklah dipegang oleh Bumiputera d) Pengurusan kewangan syarikat hendaklah dikuasai oleh Bumiputera. Kuasa menandatangani cek hendaklah juga dipegang oleh Bumiputera

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
Pecahan a	Saham-saham syarikat dimiliki 100 peratus oleh Bumiputera				
A-2-a-1	Memeriksa borang 24 dan borang 32A (sekiranya ada pertukaran pemilik saham) yang sah	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - telah menyemak borang 24 dan carian ssm dan mendapati terdapat pemegang saham bukan bumiputera dalam syarikat
Pecahan b	Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera				
A-2-b-1	Memeriksa borang 49 / Sijil Anak Negeri yang sah	☒	☐	☐	Mematuhi - telah menyemak borang 49 dan mendapati pengarah syarikat adalah bumiputera
Pecahan c	Jawatan Ketua Pegawai Eksekutif/Pengarah Urusan/Pengurus Besar, Pengurus Cawangan, Pengurus Pemasaran/Jualan dan jawatan-jawatan penting lain (key posts) hendaklah dipegang oleh Bumiputera				
A-2-c-1	Memeriksa carta organisasi syarikat	☒	☐	☐	Mematuhi - telah menyemak carta organisasi dan semua pekerja adalah bumiputera
A-2-c-2	Memeriksa penyata caruman KWSP terkini	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - telah menyemak penyata kwsp dan mendapati 3 daripada 7 orang pencarum kwsp adalah bukan bumiputera.
Pecahan d	Pengurusan kewangan syarikat hendaklah dikuasai oleh Bumiputera. Kuasa menandatangani cek hendaklah juga dipegang oleh Bumiputera				
A-2-d-1	Memeriksa resolusi penandatanganan cek yang telah disahkan	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - kami mendapati penandatanganan cek bukan bumiputera
A-2-d-2	Memeriksa contoh cek yang telah ditandatangani	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - telah menyemak penandatanganan cek pada cek terkini dan mendapati penandatanganan cek bukan bumiputera

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati syarikat bukan berstatus bumiputera. Ini kerana terdapat tiga (3) orang pemegang saham Ngu Aik Leng, Yow Kwan Mon dan Chai Kok Khaw bukan bumiputera. Selain itu, cek ditandatangani oleh Ngu Aik Leng, dan Yow Kwan Mon.	TIDAK MEMATUHI	0	15	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	2_39_1478485846_20161102_113736.jpg	Borang 24
2	2_39_1478485802_20161102_113812.jpg	Borang 49
3	2_39_1478485689_20161102_115008.jpg	Carta Organisasi
4	2_39_1478486046_20161102_114644.jpg	Caruman KWSP
5	2_39_1478918108_cek_public_bank.jpg	Contoh cek
6	2_39_1478918161_buka_akaun_bank_.jpg	Resolusi pembukaan akaun bank dan penandatanganan cek

Bahagian	A - Syarat Kelayakan
Kod	A-3
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai pengalaman dan sedang beroperasi dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan (kereta, motosikal dan kenderaan perdagangan) minimum 2 tahun
Perkara	Syarikat mempunyai pengalaman dan sedang beroperasi dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan (kereta, motosikal dan kenderaan perdagangan) minimum 2 tahun

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
A-3-1	Memeriksa laporan audit 2 tahun kebelakang	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - tiada laporan audit disediakan kerana belum siap.
A-3-2	Memeriksa Tata Wujud & Tata Urus syarikat (M&A)	☒	☐	☐	Mematuhi - telah menyamak aktiviti syarikat dan mendapati syarikat menjalankan aktiviti perniagaan penjualan kenderaan.
A-3-3	Memeriksa profil syarikat (jika ada)	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
A-3-4	Memeriksa latar belakang key personal	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati syarikat mempunyai pengalaman dalam bidang penjualan kereta kurang daripada dua (2) tahun. Ini kerana syarikat ditubuhkan pada 27.6.2014.	TIDAK MEMATUHI	0	15	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	7_39_1478486313_20161102_113905.jpg	M&A Syarikat (1)
2	7_39_1478486348_20161102_113943.jpg	M&A Syarikat (2)

--

Bahagian	A - Syarat Kelayakan
Kod	A-4
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai modal berbayar minimum RM1 juta
Perkara	Mempunyai modal berbayar minimum RM1 juta

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
A-4-1	Memeriksa borang 24 yang telah disahkan	☒	☐	☐	Mematuhi - telah menyemak borang 24 dan mendapati syarikat mempunyai modal berbayar rm1 juta
A-4-2	Memeriksa “Annual Return” dan Laporan Audit yang telah disahkan oleh pihak ketiga (dua (2) tahun kebelakangan).	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - Laporan audit tidak disediakan ketika lawatan alasan - juru audit tidak mempunyai pengalaman membuat audit industri kereta. mengikut perbualan kami dengan miss keran - tiada nama jawatan dalam carta organisasi tetapi tahu aktiviti syarikat. tiada annual return kerana laporan audit tiada.
A-4-3	Memeriksa penyata bank / resit kemasukan modal	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat mempunyai modal berbayar sebanyak RM1,000,000 tetapi semakan pada carian SSM hanya RM100 bayaran cash manakala RM999,900 bukan cash.	TIDAK MEMATUHI	0	15	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	8_39_1478916534_A_AUTO_SDN._.pdf	
2	8_39_1478486486_20161102_113736.jpg	Borang 24
3	8_39_1478917578_20161102_114500.jpg	Gambar Miss Keran
4	8_39_1478916566_M_A_1.jpg	M & A

Bahagian	A - Syarat Kelayakan
Kod	A-5
Objektif Audit	Memastikan syarikat tidak mempunyai perubahan pemegang saham/Ahli Lembaga Pengarah dalam tempoh tiga tahun sebelum memohon untuk mendapatkan AP Terbuka
Perkara	Syarikat tidak mempunyai perubahan pemegang saham/Ahli Lembaga Pengarah dalam tempoh tiga tahun sebelum memohon untuk mendapatkan AP Terbuka

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
A-5-1	Memeriksa borang 24 dan borang 32A yang telah disahkan	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - terdapat pertambahan pemegang saham pada 24 jun 2016 berdasarkan mana pada borang 24, tiada borang 32a disediakan kepada kami
A-5-2	Memeriksa resolusi pindah milik saham yang telah disahkan	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - tidak dapat menyemak resolusi penukaran pemegang saham.
A-5-3	Memeriksa Borang 49 dan Borang 48A yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - telah menyemak borang 49 dan mendapati terdapat perubahan pengarah pada 23 jun 2016. borang 48a tidak disediakan semasa lawatan
A-5-4	Memeriksa resolusi perlantikan dan perletakan jawatan pengarah yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - tidak dapat menyemak resolusi penukaran pengarah kerana tidak disediakan oleh pihak syarikat

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat telah melakukan perubahan pemegang saham dalam tempoh tiga (3) tahun kebelakangan. Berikut adalah senarai perubahan saham atau Ahli Lembaga Pengarah. Pemegang saham 1- Pemegang saham seperti dalam M & A adalah seperti berikut: Yow Kuan Mon - RM10 Ngu Aik Leng - RM45 Chia Kok Khaw - RM45 2- Tambahan pemegang saham adalah seperti berikut: Tengku Rohsman Ibni Tengku Abdul Hamid - RM599,940 Mohd Zainal Abidin bin Abdullah - RM199,980 Mahadi bin Hassan - RM199,980 Nota: Tiada borang 32A terhadap penukaran pemegang saham dan dalam carian ssm Yow Kuan Mon, Ngu Aik Leng dan Chia Kok Khaw masih memegang saham syarikat. Pengarah 1- Perletakan jawatan pengarah pada 23 Jun 2016 adalah seperti berikut:- Yow Kuan Mon Ngu Aik Leng Chia Kok Khaw 2- Perlantikan pengarah baru pada 23 Jun 2016 adalah seperti berikut: Tengku Rohsman Ibni Tengku Abdul Hamid Mohd Zainal Abidin bin Abdullah Mahadi bin Hassan Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit A-5-1 dan A-5-3.	TIDAK MEMATUHI	0	10	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	9_39_1478914585_Borang_24_1.jpg	Borang 24
2	9_39_1478487605_20161102_113736.jpg	Borang 24
3	9_39_1478914609_Borang_49_2.jpg	Borang 49
4	9_39_1478487800_20161102_113812.jpg	Borang 49
5	9_39_1478915873_A_AUTO_SDN_BHD_..pdf	Carian SSM
6	9_39_1478916885_M_A_1.jpg	M & A

Bahagian	A - Syarat Kelayakan
Kod	A-6
Objektif Audit	Memastikan pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka kereta lain
Perkara	Sekiranya syarikat memohon AP Terbuka kereta, pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka kereta lain

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
A-6-1	Menyemak data peribadi terhadap pemegang saham dan pengarah melalui Borang B5/semakan sistem.	☒	☐	☐	Memtuhi - semakan pada nama dan no kad pengenalan dalam sistem, tiada pertindihan nama dengan permohonan ap terbuka kereta yang lain.
A-6-2	Menyemak nama dan pemegang saham serta pergarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka.	☒	☐	☐	Mematuhi - semakan pada nama dan no kad pengenalan dalam borang 24 dan 49, tiada pertindihan nama dengan permohonan ap terbuka kereta yang lain.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati tiada pemegang saham, ahli lembaga pengarah, atau pengurusan syarikat mempunyai kepentingan di dalam syarikat AP Kereta terbuka.	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

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

||
||
||

Bahagian	A - Syarat Kelayakan
Kod	A-7
Objektif Audit	Memastikan pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka motosikal lain
Perkara	Sekiranya syarikat memohon AP Terbuka motosikal, pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka motosikal lain

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
A-7-1	Menyemak data peribadi terhadap pemegang saham dan pengarah melalui Borang B5/semakan sistem.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan - Syarikat tidak memohon AP terbuka bagi motosikal
A-7-2	Menyemak nama dan pemegang saham serta pergarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan - Syarikat tidak memohon AP terbuka bagi motosikal

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati tiada pemegang saham, ahli lembaga pengarah, atau pengurusan syarikat mempunyai kepentingan di dalam syarikat AP motosikal terbuka.	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

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

PENGESAHAN

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