

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.	☒	☐	☐	Senarai nama pekerja ada dilampirkan semasa field audit kecuali di cawangan jalan ulam raja
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Kwsp dilampirkan semasa field audit di hq (untuk semua pekerja di hq dan cawangan)
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Syarikat ada melampirkan dokumen lantikan pekerja semasa field audit
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Carta organisasi ada dilampirkan semasa field audit kecuali carta organisasi bagi cawangan jalan ulam raja

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 cawangan Petaling Jaya. Walau bagaimanapun, cawangan Penang hanya mempunyai 4 orang pekerja tempatan sepenuh masa.	MEMATUHI	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_70_1477651283_20161025103142.jpg	contoh offer letter for employment
2	12_70_1477651155_20161025102524.jpg	kwsp
3	12_70_1477651057_20161025102647.jpg	senarai nama pekerja / carta organisasi di Penang
4	12_70_1477651020_20161025102709.jpg	senarai nama pekerja di HQ / carta organisasi
5	12_70_1477651106_20161025102654.jpg	senarai nama pekerja/ carta organisasi di Petaling Jaya

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.	☒	☐	☐	Auditor telah membuat lawatan ke semua cawangan dan hq
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai lesen perniagaan, dan lesen kastam untuk semua cawangan
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Tenancy agreement ada dilampirkan di hq untuk hq, cawangan petaling jaya dan cawangan penang. untuk cawangan jalan ulam raja, syarikat mempunyai surat temporary use for bonded storage
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Papan tanda well-shown di hq dan cawangan penang dan petaling jaya. tiada papan tanda syarikat di cawangan jalan ulam raja
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Sila rujuk lampiran bergambar untuk semua cawangan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran. Namun, untuk cawangan Jalan Raja Ulam, syarikat menyewa di kawasan gudang Rintis Malay Motors Sdn Bhd untuk penyimpanan stok kereta mereka.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_70_1477410409_20161025_114612.jpg	Cawangan penang
2	13_70_1477410454_20161025_114703.jpg	Cawangan penang 2
3	13_70_1477410490_20161025_120701.jpg	Cawangan penang 3
4	13_70_1477378931_P61025-104753.jpg	cawangan Petaling Jaya
5	13_70_1477378943_P61025-105452.jpg	cawangan Petaling Jaya
6	13_70_1477379009_P61025-105502.jpg	cawangan Petaling Jaya
7	13_70_1477379024_P61025-105532.jpg	cawangan Petaling Jaya
8	13_70_1477379037_P61025-105603.jpg	cawangan Petaling Jaya
9	13_70_1477379050_P61025-105621.jpg	cawangan Petaling Jaya
10	13_70_1477379079_P61025-105705.jpg	cawangan Petaling Jaya
11	13_70_1477379092_P61025-105723.jpg	cawangan Petaling Jaya
12	13_70_1477379104_P61025-105804.jpg	cawangan Petaling Jaya
13	13_70_1477379116_P61025-105840.jpg	cawangan Petaling Jaya
14	13_70_1477379128_P61025-105820.jpg	cawangan Petaling Jaya
15	13_70_1477379139_P61025-105834.jpg	cawangan Petaling Jaya
16	13_70_1477379154_P61025-105840.jpg	cawangan Petaling Jaya
17	13_70_1477379171_P61025-105858.jpg	cawangan Petaling Jaya
18	13_70_1477379185_P61025-105921.jpg	cawangan Petaling Jaya
19	13_70_1477379202_P61025-110044.jpg	cawangan Petaling Jaya
20	13_70_1477379218_P61025-110454.jpg	cawangan Petaling Jaya
21	13_70_1477379238_P61025-110854.jpg	cawangan Petaling Jaya
22	13_70_1477379249_P61025-110933.jpg	cawangan Petaling Jaya
23	13_70_1477379315_P61025-110754.jpg	cawangan Petaling Jaya
24	13_70_1477410620_20161025_115348.jpg	Insurans polisi Cawangan penang
25	13_70_1477410560_20161025_114952.jpg	Lesen kastam Cawangan penang
26	13_70_1477378836_P61025-104659.jpg	Lesen Kastam cawangan Petaling Jaya
27	13_70_1478833048_20161025_101015.jpg	lesen kastam Tawau
28	13_70_1478833011_20161025_101051.jpg	lesen niaga Tawau
29	13_70_1477410590_20161025_114956.jpg	Lesen Perinatal Cawangan penang
30	13_70_1477378855_P61025-104731.jpg	Lesen perniagaan cawangan Petaling Jaya.
31	13_70_1477650475_20161025102745.jpg	lesen perniagaan HQ
32	13_70_1478602182_20161025_100049.jpg	Official receipt - bonded rental
33	13_70_1477378880_P61025-105441.jpg	Papan tanda cawangan Petaling Jaya.
34	13_70_1477378916_P61025-105446.jpg	Papan tanda cawangan Petaling Jaya.

35	13_70_1477650350_20161025094922.jpg	papan tanda syarikat
36	13_70_1478832714_20161025_100612.jpg	papan tanda Tawau
37	13_70_1477403233_IMG_3050.JPG	Planning site (Caw Jalan Raja Ulam)
38	13_70_1478832855_20161025_100658.jpg	ruang cawangan Tawau
39	13_70_1477403078_IMG_3045.JPG	Stockyard (Caw Jalan Raja Ulam
40	13_70_1477402848_IMG_3051.JPG	Surat temporary use of bonded storage 1(Caw Jalan Raja Ulam)
41	13_70_1477402927_IMG_3052.JPG	Surat temporary use of bonded storage 2 (Caw Jalan Raja Ulam)
42	13_70_1477650765_20161025102902.jpg	tenancy agreement HQ
43	13_70_1477653775_20161025103342.jpg	tenancy agreement HQ
44	13_70_1477650690_20161025102840.jpg	tenancy agreement penang
45	13_70_1477650725_20161025102909.jpg	tenancy agreement petaling jaya

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.	☒	☐	☐	Pemegang saham /ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman lebih daripada 2 tahun dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan.
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Syarikat ada melampirkan m&a semasa field audit
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Syarikat ada melampirkan annual return dan audit report semasa field audit

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).	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_70_1477651583_20161025104203.jpg	annual return
2	24_70_1477651534_20161025104131.jpg	article
3	24_70_1477651554_20161025104221.jpg	audited report
4	24_70_1477651494_20161025104111.jpg	memorandum

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).	☒	☐	☐	Syarikat tidak mempunyai perjanjian bertulis dengan pihak pembekal luar negara, namun syarikat ada memberi senarai nama pembekal kepada pihak auditor
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya "back – to – back basis").	☒	☐	☐	Supplier agreement/latest arrangement by whatsapp/email. pengarah ada menunjukkan contoh whatsapp
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Syarikat ada memberi salinan list name of pembekal kepada pihak auditor

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. Berikut adalah senarai pembekal :- 1. MANCHESTER Orient Commerce Ltd (UK) 2. M.V.A Investments Ltd (UK) 3. ABH KARS LTD (UK) 4. Sun Star Co. Ltd (JAPAN) 5. Nagoya Trading Co (JAPAN) 6. P.T.I Osaka JAPAN 7. Matshushima Holdings Co. Ltd 8. Sunrise Motor Ltd	MEMATUHI	4	2.5	10

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_70_1478677019_20161109153409.jpg	senarai nama pembekal Japan
2	18_70_1478677032_20161109153415.jpg	senarai nama pembekal UK

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.	☒	☐	☐	Marketing by salesman.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Marketing by salesman.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Pengarah menyatakan marketing by salesman
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	menurut pengarah, deposit 10%-20% diambil oleh syarikat after loan approved by bank
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insurans terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai polisi insurans untuk semua cawangan

ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_70_1477652481_20161025103300.jpg	insurance policy HQ
2	15_70_1477652665_20161025103256.jpg	insurance policy penang
3	15_70_1477652583_20161025103248.jpg	insurance policy PJ

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.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai sop bertulis namun pekerja mengetahui akan rutin operasi syarikat kerana telah lama terlibat dengan perniagaan ini dan telah lama bekerja dengan syarikat fajar motor sdn bhd.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai sop bertulis, namun pekerja mengetahui akan rutin operasi syarikat kerana telah lama terlibat dengan perniagaan ini dan telah lama bekerja dengan syarikat fajar motor sdn bhd.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai prosedur kendalian standard tetapi tiada bertulis.	MEMATUHI	3	1.5	4.5

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.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai software perakaunan untuk merekod transaksi akaun- qne software
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai "software" untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat menggunakan sistem manual untuk rekod transaksi inventori
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai "back-up" terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai back up untuk software akaun
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Inventori terus dihantar ke cawangan dari supplier. segala dokumen yang berkaitan dengan transaksi jual beli akan diuruskan oleh hq.

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 QNE.	MEMATUHI	4	1.5	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	17_70_1477653270_20161025102305.jpg	QNE software
2	17_70_1478833086_20161025_101552.jpg	stocklist Tawau

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	☒	☐	☐	Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program kepastian kualiti

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti	MEMATUHI	3	1.5	4.5

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.	☒	☐	☐	Carta organisasi ada dilampirkan semasa field audit
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Sudah menemuramah

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Syarikat mempunyai carta pasukan kerja beserta peranan dan tanggungjawab ahli pasukan	MEMATUHI	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_70_1478677246_20161025102647.jpg	carta organisasi penang
2	22_70_1478677267_20161025102654.jpg	carta organisasi pj
3	22_70_1478677298_20161025102703.jpg	carta organisasi tawau

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.	☐	☒	☐	Tidak mempunyai anugerah khas

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
---	-----------	------------