

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.	☒	☐	☐	Telah menyemak senarai nama pekerja dan fail peribadi.syarikat mempunyai 5 orang pekerja sepenuh masa.
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☐	☒	☐	Telah menyemak, 3 bulan penyata kumpulan wang simpanan pekerja(bulan 5,6, dan 7).hanya 4 orang yang telah di buat caruman kwsp berbanding 11 orang pekerja tetap syarikat.
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Telah menyemak dokumen lantikan pekerja tetap.
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☐	☒	☐	Telah menyemak carta organisasi syarikat seperti yang tertera dalam borang permohonan.didapati syarikat tidak menyediakan carta organisasi terkini.

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.	MEMATUHI	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_69_1476944381_20161013_160232.jpg	
2	12_69_1477724712_20161013_155629.jpg	KWSP
3	12_69_1477725086_20161013_155643.jpg	KWSP
4	12_69_1477725242_20161013_155651.jpg	KWSP
5	12_69_1476931361_20161013_152535.jpg	surat akuan lantikan pekerja
6	12_69_1476931196_20161013_152520.jpg	surat lantikan pekerja
7	12_69_1476931563_20161013_152549.jpg	surat lantikan pekerja
8	12_69_1476931646_20161013_152605.jpg	surat lantikan pekerja
9	12_69_1476932045_20161013_152625.jpg	surat lantikan pekerja
10	12_69_1476932185_20161013_152642.jpg	surat lantikan pekerja

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.	☒	☐	☐	syarikat mempunyai bilik pameran untuk aktiviti penjualan motosikal ,bersebelahan dengan pengedar kereta jenama toyota dan bercadang untuk membuka premis bagi penjualan kereta import jika berjaya dalam permohonan ap kereta di salah satu lokasi yang dicadangkan.lokasi yang dicadangkan dan perancangan syarikat adalah seperti berikut:1. sungai tangkas, bandar baru bangi.lokasi kawasan berpagar, dan terdapat aktiviti penjualan kenderaan yang dijalankan oleh individu lain pada masa ini.2. suntrack hub, bandar baru bangi.bilik pameran.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Mempunyai lesen perniagaan dari majlis perbandaran kajang, tarikh luput pada : 6/3/2017
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Geran premis jualan motosikal diatas nama pengarah,fairuz edzuan bin jamaludin
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Telah menyemak,papan tanda syarikat sama dengan borang permohonan
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Telah mengambil premis gambar premis penjualan motosikal

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	2	3	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_69_1476933162_20161013_134800.jpg	
2	13_69_1476932616_61013_132515_HDR.jpg	gambar premis
3	13_69_1476932413_61013_132346_HDR.jpg	gambar premis motosikal
4	13_69_1476934175_20161013_144523.jpg	kastam bonded
5	13_69_1476932646_61013_132527_HDR.jpg	kawasan premis
6	13_69_1476932762_61013_132539_HDR.jpg	kawasan premis perniagaan
7	13_69_1476934046_20161013_144503.jpg	lesen perniagaan
8	13_69_1476932490_61013_132413_HDR.jpg	papan tanda syarikat
9	13_69_1476935279_20161013_151614.jpg	perjanjian jual beli premis
10	13_69_1476932906_20161013_134820.jpg	receptionist area pejabat
11	13_69_1476933978_20161013_143300.jpg	sijil pekema

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.	☒	☐	☐	Telah menemu bual pengarah syarikat, fairuz edzuan bin jamaludin dan mendapati syarikat mempunyai pengalaman melebihi 2 tahun dalam bidang penjualan kenderaan (motosikal)di dalam bidang penjualan kereta, en fairuz mengatakan mereka akan mengambil kereta dengan supplier yang sama (supplier motor), en fairuz mengatakan lagi, superbike die boleh jual, dan amat yakin dapat menjual kereta juga kerana kereta adalah dianggap keperluan berbanding motorsikal.
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak tata wujud syarikat yang telah disahkan.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak, laporan audit yang telah disahkan

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 (motosikal). Walaubagaimana pun, tiada sebarang bukti syarikat mempunyai pengalaman dalam penjualan kereta.	MEMATUHI	2	3	6

SENARAI LAMPIRAN

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

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).	☐	☒	☐	Tidak mempunyai perjanjian dengan pihak pembekal di luar negara.
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	Telah menyemak, syaikat tidak menerima bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal selain terma yang terdapat pada invoice.
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Telah menyemak senarai pembekal utama luar negara syarikat seperti sprint booster.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-4- 1 dan B-4-2	TIDAK MEMATUHI	0	2.5	0

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.	☒	☐	☐	Syarikat merancang untuk menjadi pemegang ap yang pertama di kawasan bangi,
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Menyasarkan penduduk kawasan bangi kerana belum ada ap holder yang bertapak di bangi
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemuramah : fairuz edzuan bin jamaludin
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai jaminan fasiliti kewangan daripada midf sebanyak rm800,000
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Telah memeriksa, syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh institusi kewangan
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	Mengambil deposit rm1000
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

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_69_1476936965_20161013_134512.jpg	bilik pameran kenderaan yang dicadangkan.
2	15_69_1476937170_20161013_134519.jpg	bilik pameran kereta yang dicadangkan.
3	15_69_1476938544_20161013_160741.jpg	jaminan kewangan daripada midf
4	15_69_1476938998_20161013_161214.jpg	pengiklanan di media sosial
5	15_69_1476938860_20161013_161111.jpg	peta lokasi cadangan bilik pameran
6	15_69_1476938688_20161013_161146.jpg	peta lokasi, tapak cadangan bilik pameran
7	15_69_1476937585_20161013_134526.jpg	tapak cadangan kedua bilik pameran kenderaan
8	15_69_1476937685_20161013_134532.jpg	tapak cadangan kedua bilik pameran kenderaan

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.	☒	☐	☐	Telah memeriksa, syarikat ada prosedur kendalian standard.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Telah membuat semakan pematuhan terhadap sop.

ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	16_69_1476939725_20161013_161529.jpg	

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 menggunakan perisian perakaunan awan, quickbooks
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat tidak menggunakan perisian untuk inventori
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat tidak membuat
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

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 quickbooks.	MEMATUHI	3	1.5	4.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	17_69_1476943772_20161013_155219.jpg	perisian perakaunan awan

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	☒	☐	☐	Syarikat ada melakukan 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.	☒	☐	☐	Mempunyai carta pasukan tetapi tidak yang terkini
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Telah menemuramah, encik hairul faizal chew lew soon eng (pegawai pemasaran) syarikat.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai carta organisasi terkini beserta peranan dan tanggungjawab.	MEMATUHI	3	1	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_69_1476943861__20161013_160232.jpg	carta pasukan

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 pernah mendapat sebarang anugerah sepanjang penglibatan dalam perniagaan.

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