

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 bawah suruhanjaya syarikat malaysia (ssm) pada 25 april 2016 dan bertaraf sdn bhd
A-1-2	Salinan asal cetakkan carian SSM	☒	☐	☐	Mematuhi - Telah membuat carian ssm dan mendapati syarikat berdaftar dengan 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_151_1477550568_Borang_9.jpg	Borang 9
2	1_151_1477213794_ORIFIC_SDN_BHD_..pdf	Cariaan 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	☒	☐	☐	Mematuhi - telah menyemak borang 24 - semua pemegang saham adalah bumiputera.
Pecahan b	Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera				
A-2-b-1	Memeriksa borang 49 / Sijil Anak Negeri yang sah	☒	☐	☐	Mematuhi - borang 49 disemak dan semua 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 - semua pengurusan syarikat adalah bumi putera
A-2-c-2	Memeriksa penyata caruman KWSP terkini	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - Tidak dapat menyamak penyata kwsp kerana semasa lawatan tiada penyata disediakan tetapi syarikat hanya menyediakan resit bayaran kwsp sahaja.
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	☒	☐	☐	Mematuhi - Menurut mohd shafuan shaifuddin bin mohamed, syarikat baru membuka akaun maybank islamic berhad pada bulan 27 september 2016 dan telah menyamak resolusi penandatanganan cek
A-2-d-2	Memeriksa contoh cek yang telah ditandatangani	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - Tidak ada sebarang cek dikeluarkan kerana akaun bank baru buka pada bulan oktober 2016.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati syarikat adalah berstatus bumiputera. Terdapat perbezaan milikan saham antara cariaan ssm dengan borang permohonan. berikut adalah perbezaan tersebut: Pemegang saham dalam cariaan SSM:- 1- Radijah binti Abdul Razak RM 1 2- Aziah binti Musa RM 1 3- Noraini binti Omar RM499,999 4- Azlinda binti Ahmad Adnan RM499,999 Pemegang saham dalam borang permohonan adalah seperti berikut: Pemegang saham dalam cariaan SSM:- 1- Noraini binti Omar RM500,000 2- Azlinda binti Ahmad Adnan RM500,000 Berdasarkan kepada borang 32A terdapat perubahan saham 17 Jun 2016 tetapi tiada pengesahan daripada LHDN atau sijil setem.	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	2_151_1478658129_Borang_24_-2.jpg	Borang 24
2	2_151_1478658215_inti_Ahamd_Adnan.jpg	Borang 32A - Azlinda binti Ahamd Adnan
3	2_151_1478658242_aini_Binti_Omar.jpg	Borang 32A Noraini binti Omar
4	2_151_1478658150_Borang_49.jpg	Borang 49
5	2_151_1479140567_enandatanganan_cek.jpg	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 kerana syarikat baru daftar pada 25 april 2016.
A-3-2	Memeriksa Tata Wujud & Tata Urus syarikat (M&A)	☒	☐	☐	Mematuhi - aktiviti syarikat adalah berkaitan dengan perniagaan kereta
A-3-3	Memeriksa profil syarikat (jika ada)	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
A-3-4	Memeriksa latar belakang key personal	☒	☐	☐	Mematuhi - merujuk latar belakang mohd shafuan shaifuddin bin mohamed pengurus operasi, beliau telah memulakan perniagaan menjual kenderaan terpakai dengan rass automobile & enterprise lebih daripada 3 tahun. sekarang beliau bercita-cita untuk berniaga kereta import di bawah ap terbuka dan membuka syarikat motorific auto sdn bhd.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati syarikat tidak mempunyai pengalaman dalam bidang penjualan kenderaan dan tiada sebarang dokumen sokongan yang munasabah bagi menyokong perkara diatas. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit A-3-1.	TIDAK MEMATUHI	0	15	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	7_151_1479185002_Borang_9.jpg	Borang 9
2	7_151_1479185897_aripada_SSM_(2).jpeg	Maklumat pemilik perniagaan
3	7_151_1479185918_aripada_SSM_(3).jpeg	Maklumat perniagaan
4	7_151_1479185852_aripada_SSM_(1).jpeg	Perakuan pendaftar daripada SSM bagi syarikat Rass Automobile & Enterprise
5	7_151_1479375491_ission_borang_c.jpeg	Submission borang e-C

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 saham berbayar adalah rm1 juta.
A-4-2	Memeriksa “Annual Return” dan Laporan Audit yang telah disahkan oleh pihak ketiga (dua (2) tahun kebelakangan).	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - tiada laporan beraudit dan annual return kerana syarikat daftar pada 25 april 2016
A-4-3	Memeriksa penyata bank / resit kemasukan modal	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - Pihak syarikat tidak menyediakan penyata atau bukti pertambahan saham berbayar.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai modal berbayar sebanyak RM1,000,000	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	8_151_1478658329_Borang_24_-3.jpg	Borang 24
2	8_151_1477548197_ORIFIC_SDN._BHD_._.pdf	Cariaan SSM mendapati jumlah saham berbayar adalah RM 1 Juta

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	☒	☐	☐	Mematuhi - ianya kerana terdapat borang 32a yang dijumpai tidak ada pengesahan daripada lhdn dan dalam carian ssm mendapati tiada perubahan pemegang saham
A-5-2	Memeriksa resolusi pindah milik saham yang telah disahkan	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
A-5-3	Memeriksa Borang 49 dan Borang 48A yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - terdapat pertukaran pengarah syarikat
A-5-4	Memeriksa resolusi perletakan dan perletakan jawatan pengarah yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - tiada resolusi diberikan kepada kami

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. Perubahan pengarah syarikat Aziah binti Muda (letak jawatan pada 17/6/2016) Radijah binti Abdul Razak (letak jawatan pada 17/6/2016) Noraini binti Omar (letak jawatan pada 17/6/2016) Azlinda binti Ahmad Adnan (letak jawatan pada 17/6/2016) 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_151_1478658833_inti_Ahamd_Adnan.jpg	Borang 32 A Azlinda binti Ahmad Adnan
2	9_151_1478658859_aini_Binti_Omar.jpg	Borang 32A Noraini binti Omar
3	9_151_1478658879_Borang_49.jpg	Borang 49

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.	☒	☐	☐	Mematuhi - berdasarkan semakan daripada sistem dengan nama dan no kad pengenalan, tiada pertindihan nama dalam permohonan ap terbuka 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 - berdasarkan semakan daripada sistem terhadap borang 24 dan 49 dengan nama dan no kad pengenalan, tiada pertindihan nama dalam peemohonan ap terbuka 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 - Pemohon 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 - Pemohon 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