

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.
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Ya. ada semakan penyata caruman kwsp 3 bulan terkini dibuat.
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Ya. ada semakan dokumen lantikan pekerja dibuat.
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Ya. ada semakan carta organisasi terkini dan disahkan

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_152_1478740758_carta_organisasi.jpg	Carta Organisasi
2	12_152_1478740696_ata_caruman_kwsp.jpg	Penyata caruman KWSP.
3	12_152_1478740972_surat_lantikan.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.	☒	☐	☐	Ya. ada membuat lawatan ke premis dan cawangan di alamat yang berdaftar seperti dalam permohonan.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Ya. ada memeriksa lesen perniagaan dan lesen kastam untuk ibu pejabat dan setiap cawangan.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Ya. ada memeriksa geran, perjanjian sewaan bagi ibu pejabat dan setiap cawangan.
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Ya. ada memeriksa papan tanda bagi ibu pejabat dan setiap cawangan.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Ya. ada mengambil gambar. sila rujuk lampiran.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_152_1478742413_lesen_kastam_hq.jpg	Lesen kastam ibu pejabat.
2	13_152_1478742434_tam_ruang_simpan.jpg	Lesen kastam ruang simpan
3	13_152_1478742460_ngn_muara_tabuan.jpg	Lesen perniagaan bengkel.
4	13_152_1478742395_en_perniagaan_hq.jpg	Lesen perniagaan ibu pejabat.
5	13_152_1478741850_an_tanda_bengkel.jpg	Papan tanda cawangan bengkel.
6	13_152_1478741789_n_tanda_cawangan.jpg	Papan tanda cawangan ruang simpan
7	13_152_1478741759_papan_tanda_hq.jpg	Papan tanda ibu pejabat
8	13_152_1478743493_ian_ruang_simpan.jpg	Perjanjian kebenaran guna tanah untuk ruang simpan
9	13_152_1478743572_n_sewaan_bengkel.jpg	Perjanjian sewaan bengkel.
10	13_152_1478743065_tenancy_hq(1).jpg	Perjanjian sewaan ibu pejabat(1)
11	13_152_1478743086_tenancy_hq(2).jpg	Perjanjian sewaan ibu pejabat(2)
12	13_152_1478744081_remis_bengkel(2).jpg	Premis bengkel(1)
13	13_152_1478744112_remis_bengkel(4).jpg	Premis bengkel(2)
14	13_152_1478744144_remis_bengkel(3).jpg	Premis bengkel(3)
15	13_152_1478743715_premis_hq(5).jpg	Premis ibu pejabat(1)
16	13_152_1478743754_premis_hq(3).jpg	Premis ibu pejabat(2)
17	13_152_1478743854_ruang_simpan(4).jpg	Premis ruang simpan(1)
18	13_152_1478743877_ruang_simpan(1).jpg	Premis ruang simpan(2)
19	13_152_1478743975_ng_pejabat_hq(1).jpg	Ruang pejabat ibu pejabat(1)
20	13_152_1478744008_ng_pejabat_hq(2).jpg	Ruang pejabat(2)

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.	☒	☐	☐	Ya. ada menemubual pengarah.
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Ya. ada semakan dibuat dan disahkan.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Ya. ada semakan dibuat dan 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 (kereta).	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_152_1479344125_annual_return(1).jpg	Annual return
2	24_152_1479344193_annual_return(4).jpg	Annual return
3	24_152_1479343956_auditor_opinion.jpg	Auditor opinion
4	24_152_1478745109_tatement-2014(2).jpg	Laporan audit
5	24_152_1479344044_MA(1).jpg	M&A
6	24_152_1479344068_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).	☒	☐	☐	Ya. syarikat mempunyai perjanjian 'credit term' dengan pembekal luar negara iaitu nagoya trading co inc dan agasta co ltd. syarikat juga mempunyai perjanjian 'credit facility' dengan shines co. ltd
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☒	☐	☐	Ya. ada semakan dibuat. perjanjian dalam bentuk 'credit term' dan 'credit facility'.
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Ya. ada temuramah dan semakan dokumen dibuat. syarikat mempunyai pembekal daripada uk dan jepun.

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. Shines Co. Ltd 2. Agasta Co. Ltd 3. Nagoya Co. inc	MEMATUHI	4	2.5	10

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_152_1478747853_facily_shines_co.jpg	Credit facility Shines
2	18_152_1478747794_edit_term_agasta.jpg	Credit term Agasta
3	18_152_1478747764_edit_term_nagoya.jpg	Credit term Nagoya

--

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. syarikat mempunyai rancangan pemasaran tapi tiada yang bertulis.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Ya. syarikat lebih menumpukan untuk membawa masuk dan menjual model toyota wish.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Ya. syarikat didapati mempunyai perjanjian dengan pembekal antarabangsa.
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.	☒	☐	☐	Ya. syarikat ada mengambil deposit 10% dari pembeli.
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Ya. syarikat mempunyai polisi insuran.

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_152_1478749261_insuran_kecurian.jpg	Polisi insuran kecurian.

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.	☒	☐	☐	Ya. syarikat mempunyai sop tetapi tiada yang bertulis.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis. Walaubagaimana pun, kakitangan menggunakan amalan biasa bagi melicinkan aktiviti seharian.	MEMATUHI	1	1.5	1.5

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.	☒	☐	☐	Ya. syarikat ada menggunakan perisian ubs & mr. accounting.
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☒	☐	☐	Syarikat membuat pemeriksaan manual dan mengemaskini ke dalam perisian perakaunan.
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Ya. syarikat ada membuat 'back-up' setahun sekali.
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 UBS dan Mr Accounting.	MEMATUHI	4	1.5	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	17_152_1478750100_uBS.jpg	UBS accounting software

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 membuat program untuk meningkatkan kualiti kerja dengan membawa para pekerja ke mia conference dan gst seminar.

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 membuat semakan
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Ya. ada menemuramah kakitangan.

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	4	1	4

SENARAI LAMPIRAN

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

||
||
||

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 anugerah yang diterima sepanjang perlibatan 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