

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	☒	☐	☐	Telah menyemak borang 9
A-1-2	Salinan asal cetakkan carian SSM	☒	☐	☐	telah menyemak carian 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_143_1478766348_20161110_160240.jpg	Borang 9
2	1_143_1478922657_ERVICE_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	☒	☐	☐	Disemak
Pecahan b	Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera				
A-2-b-1	Memeriksa borang 49 / Sijil Anak Negeri yang sah	☒	☐	☐	Telah memeriksa borang 49
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	☒	☐	☐	Telah memeriksa borang 49
A-2-c-2	Memeriksa penyata caruman KWSP terkini	☒	☐	☐	Telah menyemak caruman KWSP
Pecahan d	Pengurusan kewangan syarikat hendaklah dikuasai oleh Bumiputera. Kuasa menandatangani cek hendaklah juga dipegang oleh Bumiputera				
A-2-d-1	Memeriksa resolusi penandatangan cek yang telah disahkan	☒	☐	☐	Telah memeriksa penandatangan cek
A-2-d-2	Memeriksa contoh cek yang telah ditandatangani	☒	☐	☐	Telah memeriksa contoh cek yang ditandatangani

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati syarikat adalah berstatus bumiputera.	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	2_143_1478766407_20161110_160403.jpg	Borang 24
2	2_143_1478766428_20161110_160407.jpg	Borang 24
3	2_143_1478766454_20161110_160410.jpg	Borang 24
4	2_143_1478766478_20161110_160538.jpg	Borang 32A
5	2_143_1478766494_20161110_160541.jpg	Borang 32A
6	2_143_1478766511_20161110_160546.jpg	Borang 32A
7	2_143_1478766526_20161110_160555.jpg	Borang 32A
8	2_143_1478766541_20161110_160635.jpg	Borang 32A
9	2_143_1478766561_20161110_160643.jpg	Borang 32A
10	2_143_1478766581_20161110_160427.jpg	Borang 49
11	2_143_1478766603_20161110_160914.jpg	Carta organisasi
12	2_143_1478766617_20161110_160917.jpg	Carta organisasi
13	2_143_1478923001_20161019_102242.jpg	Contoh cheque
14	2_143_1478922952_20161019_102128.jpg	Resolusi penandatanganan
15	2_143_1478922980_20161019_102142.jpg	Resolusi penandatanganan

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	☒	☐	☐	Telah menyemak laporan audit 2 tahun kebelakang. Syarikat ini adalah syarikat membaiki kenderaan mercedez. Tiada bukti yang menunjukkan syarikat ini mempunyai pengalaman dalam pengedaran kereta import ini
A-3-2	Memeriksa Tata Wujud & Tata Urus syarikat (M&A)	☒	☐	☐	Telah memeriksa tata wujud syarikat
A-3-3	Memeriksa profil syarikat (jika ada)	☒	☐	☐	Telah disemak
A-3-4	Memeriksa latar belakang key personal	☒	☐	☐	Telah menemubual pengarah syarikat. tiada perancangan masa kini atau masa hadapan dan tidak dapat memberikan jawapan yang baik ketika menanyakan soalan apa perancangan kalau diberikan ap ini. hanya menjawab memohon sahaja apabila kawan menyuruhnya memohon.

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_143_1478766732_20161110_160744.jpg	Audit Report 13
2	7_143_1478766743_20161110_160750.jpg	Audit Report 13
3	7_143_1478766755_20161110_160815.jpg	Audit Report 14
4	7_143_1478766767_20161110_160820.jpg	Audit Report 14
5	7_143_1478766780_20161110_160215.jpg	M&A
6	7_143_1478766791_20161110_160233.jpg	M&A

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	☒	☐	☐	Telah memeriksa borang 24
A-4-2	Memeriksa “Annual Return” dan Laporan Audit yang telah disahkan oleh pihak ketiga (dua (2) tahun kebelakangan).	☒	☐	☐	Telah memeriksa annual return 2 tahun kebelakang
A-4-3	Memeriksa penyata bank / resit kemasukan modal	☐	☐	☒	Kemasukkan modal sudah lama

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai modal berbayar lebih daripada sejuta ringgit.	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	8_143_1478767559_20161110_160703.jpg	Annual Return
2	8_143_1478767575_20161110_160732.jpg	Annual Return
3	8_143_1478767609_20161110_160744.jpg	Audit report 13
4	8_143_1478767622_20161110_160750.jpg	Audit report 13
5	8_143_1478767641_20161110_160815.jpg	Audit report 14
6	8_143_1478767661_20161110_160820.jpg	Audit report 14
7	8_143_1478767494_20161110_160403.jpg	Borang 24
8	8_143_1478767506_20161110_160407.jpg	Borang 24
9	8_143_1478767524_20161110_160410.jpg	Borang 24

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	☒	☐	☐	telah menyemak borang 24 Dan 32A
A-5-2	Memeriksa resolusi pindah milik saham yang telah disahkan	☐	☒	☐	Resolusi tidak dapat diverifikasi
A-5-3	Memeriksa Borang 49 dan Borang 48A yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☒	☐	☐	Telah memeriksa borang 49. Tiada borang 48A yang baharu
A-5-4	Memeriksa resolusi perlington dan perletakan jawatan pengarah yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat telah melakukan perubahan pemegang saham pada tahun 2014 dan perubahan Ahli Lembaga Pengarah juga pada 2014. Perubahan adalah dalam tempoh tiga (3) tahun kebelakngan. 1. Rosli bin Bashir - meletak jawatan 16/01/2014 2. Rsoli bin Bashir kepada Mohd Zahid bin Joemane - 16/01/2014 3. Rosli bin Bashir kepada Ishak bin Md Darus - 16/01/2014 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_143_1478767713_20161110_160403.jpg	Borang 24
2	9_143_1478767738_20161110_160407.jpg	Borang 24
3	9_143_1478767761_20161110_160410.jpg	Borang 24
4	9_143_1478767781_20161110_160538.jpg	Borang 32A
5	9_143_1478767797_20161110_160541.jpg	Borang 32A
6	9_143_1478767810_20161110_160546.jpg	Borang 32A
7	9_143_1478767821_20161110_160555.jpg	Borang 32A
8	9_143_1478767836_20161110_160635.jpg	Borang 32A
9	9_143_1478767859_20161110_160643.jpg	Borang 32A
10	9_143_1478767891_20161110_160427.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.	☒	☐	☐	Telah disemak
A-6-2	Menyemak nama dan pemegang saham serta pergarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka.	☒	☐	☐	Telah disemak

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
1	10_143_1478767924_20161110_160403.jpg	Borang 24
2	10_143_1478767938_20161110_160407.jpg	Borang 24
3	10_143_1478767950_20161110_160410.jpg	Borang 24
4	10_143_1478767966_20161110_160427.jpg	Borang 49

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.	☒	☐	☐	Telah disemak
A-7-2	Menyemak nama dan pemegang saham serta pergarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka.	☒	☐	☐	Telah disemak

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
1	11_143_1478768008_20161110_160403.jpg	Borang 24
2	11_143_1478768025_20161110_160407.jpg	Borang 24
3	11_143_1478768074_20161110_160410.jpg	Borang 24
4	11_143_1478767993_20161110_160427.jpg	Borang 49

PENGESAHAN

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