

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	☒	☐	☐	Disemak borang 9
A-1-2	Salinan asal cetakkan carian SSM	☒	☐	☐	Telah menyemak di cariaan ssm
A-1-3	Semakan penukaran nama syarikat	☒	☐	☐	Semakan audit ada borang 13. penukaran nama syarikat

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_168_1477621274_Borang_13_Opdex.jpg	Borang 13 penukaran nama syarikat
2	1_168_1477621252_Borang_9_Opdex.jpg	Borang 9
3	1_168_1477194825_EERING_SDN._BHD_.pdf	Carian maklumat di 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	☒	☐	☐	Telah menyemak borang 24 dan mendapati pemegang saham opdex engineering sdn. bhd dan opimax holding sdn bhd adalah bumiputera. tidak dapat menyemak borang 32a bagi opdex engineering sdn. bhd. kerana masih belum mendapat pengesahan daripada lhdn. sila rujuk pada lampiran yang disediakan.
Pecahan b	Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera				
A-2-b-1	Memeriksa borang 49 / Sijil Anak Negeri yang sah	☒	☐	☐	Semakan pada borang 49 mendapati semua pengarah syarikat 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	☒	☐	☐	Semakan pada carta organisasi mendapati terdapat lebih 5 orang pekerja bumiputera
A-2-c-2	Memeriksa penyata caruman KWSP terkini	☒	☐	☐	Terdapat lebih 5 orang pekerja bumiputera.

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	☒	☐	☐	Telah menyemak
A-2- d-2	Memeriksa contoh cek yang telah ditandatangani	☒	☐	☐	Telah menyemak contoh cek yang telah dikeluarkan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati syarikat adalah berstatus bumiputera. Tetapi terdapat perbezaan pemegang saham didalam borang permohonan dengan cariaan SSM, borang 24 dan "annual return". Berikut adalah perbezaan tersebut: Daripada borang permohonan pemegang saham adalah: 1- Opimax Holding Sdn Bhd RM965,000 2- Mohizan Abd Malek RM 35,000 Daripada cariaan SSM pada 13 Oktober 2016 adalah, Borang 24 dan "annual return": 1- Opimax Holding Sdn Bhd RM650,000 2- Hanitta binti Ab Ab Hamid RM210,000 3- Abdul Rahman bin Hj Ahmad RM105,000 4- Mohizan bin Abd Rahman RM 35,000 Menurut pihak syarikat, perpindahan saham bagi tahun 2016 dan terkini masih belum ada pengesahan daripada LHDN. Borang 32A dan resolusi pindahan saham terkini tidak disediakan.	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	2_168_1479121199_Annual_return.jpeg	Annual return
2	2_168_1477621360_Borang_24_Opdex.jpg	Borang 24
3	2_168_1479120728_orang_24_page_3.jpeg	Borang 24 page 2
4	2_168_1477621392_Borang_49_Opdex.jpg	Borang 49
5	2_168_1477621679_Holding_Sdn_Bhd.jpg	Borang 49 Opimax Holdings Sdn. Bhd.
6	2_168_1477194674_Carta_Organisasi.jpg	Carta Organisasi
7	2_168_1477196384_Contoh_cek.jpg	Contoh tandatangan cek
8	2_168_1477621563_Opemax_Holding.jpg	Nama pemegang saham Opimax Holdings Sdn. Bhd.
9	2_168_1477194753_KWSP.jpg	Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja

10	2_168_1479027854_nandatangan_cek.jpeg	Resolusi 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	☐	☒	☐	Kami mendapati syarikat tidak menjalankan perniagaan penjualan kereta tetapi merupakan syarikat
A-3-2	Memeriksa Tata Wujud & Tata Urus syarikat (M&A)	☐	☒	☐	Kami mendapati tiada para dalam m&a yang menyatakan aktiviti perniagaan berkaitan dengan kenderaan.
A-3-3	Memeriksa profil syarikat (jika ada)	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
A-3-4	Memeriksa latar belakang key personal	☒	☐	☐	Berdasarkan kepada pengalaman syarikat dalam perniagaan penjualan dan pembelian kenderaan adalah tiada, tetapi pengarah syarikat ahamad rusly bin yaacob mempunyai pengalaman dalam naza motor trading sdn bhd selama 7 tahun sebelum pada tahun 2011 berhenti sebagai pengurus besar.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati syarikat tidak mempunyai pengalaman dalam bidang penjualan kenderaan dan Tetapi berdasarkan perbualan dengan En. Ahamd Rusly Yaacob pernah berkhidmat di Naza Two Wheels Division sebagai general Manager. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit A-3-1, A-3-2.	TIDAK MEMATUHI	0	15	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	7_168_1477621759_Aktiviti_Opdex.jpg	Aktiviti syarikat
2	7_168_1477621797_M_A_Opdex.jpg	M & A
3	7_168_1477195915_ume_Ahmad_Rusly_.jpg	Maklumat tentang Ahmad Rusly Yaccob

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	☒	☐	☐	Semakan pada borang 24, terdapat pertambahan saham pada 25 march 2016 pertambahan saham berbayar.
A-4-2	Memeriksa "Annual Return" dan Laporan Audit yang telah disahkan oleh pihak ketiga (dua (2) tahun kebelakangan).	☐	☒	☐	Semakan pada audit report pada tahun 2014 dan annual return, tiada lagi pertambahan modal berbayar. berdasarkan borang 24, pertambahan modal berbayar pada 25 mac 2016. audit report pada tahun 2015 belum siap. Dalam cariaan SSM pada 13 Oktober 2016, mendapati modal saham berbayar adalah RM1 juta
A-4-3	Memeriksa penyata bank / resit kemasukan modal	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai modal berbayar sebanyak RM1,000,000 pada 25 March 2016.	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	8_168_1477622389_i_Annual_return_.jpg	Annual return
2	8_168_1477621840_Borang_24_Opdex.jpg	Borang 24
3	8_168_1479025607_EERING_SDN._BHD_.pdf	Cariaan SSM
4	8_168_1477622445_opdex_pada_2014.jpg	Jumlah saham pada laporan audit pada tahun 2014

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	☒	☐	☐	Terdapat pertambahan saham dalam masa 3 tahun
A-5-2	Memeriksa resolusi pindah milik saham yang telah disahkan	☐	☒	☐	Tidak dapat melihat resolusi kerana tiada dalam simpanan syarikat
A-5-3	Memeriksa Borang 49 dan Borang 48A yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☐	☒	☐	Terdapat perubahan pengarah syarikat dalam tempoh 3 tahun kebelakang
A-5-4	Memeriksa resolusi perlantikan dan perletakan jawatan pengarah yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☐	☒	☐	Tidak dapat melihat resolusi perlantikan pengarah baru kerana tiada dalam simpanan syarikat

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat telah melakukan perubahan lembaga pengarah dalam tempoh tiga (3) tahun kebelakangan. Berikut adalah senarai perubahan Ahli Lembaga Pengarah. i- Ahmad Rusly bin Yaacob telah dilantik sebagai pengarah berkuatkuasa pada 22/1/2016. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit A-5-3.	TIDAK MEMATUHI	0	10	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	9_168_1479027727_orang_24_page_3.jpeg	Borang 24
2	9_168_1477196151_ad_Rusly_Yaccob_.jpg	Borang 48A Ahmad Rusly Yaccob
3	9_168_1477623526_Borang_49_Opdex.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 menyemak pada sistem berdasarkan kepada nama dan no kad pengenalan,
A-6-2	Menyemak nama dan pemegang saham serta pengarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka.	☒	☐	☐	Telah menyemak dan tiada maklumat nama pengarah dan pemegang saham di dalam syarikat permohonan ap terbuka 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.	☒	☐	☐	Telah menyemak pada sistem berdasarkan kepada nama dan no kad pengenalan,
A-7-2	Menyemak nama dan pemegang saham serta pengarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka.	☒	☐	☐	Telah menyemak dan tiada maklumat nama pengarah dan pemegang saham di dalam syarikat permohonan ap terbuka 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 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	TA