

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 pekera dan fail peribadi pekerja.
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Telah menyemak penyata kumpulan wang simpanan pekerja bagi bulan 8, 9 dan 10
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Telah menyemak dokumen lantikan pekerja
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Telah menyemak carta organisasi terkini syarikat dan senarai pekerja 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_186_1476725951_kwsp_bulan_8.jpg	penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerj bulan 8
2	12_186_1476726095_kwsp_bulan_10.jpg	Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja bulan 10
3	12_186_1476726030_kwsp_bulan_9.jpg	penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja bulan 9
4	12_186_1476727043_20161012_100334.jpg	surat lantikan pekerja
5	12_186_1476727136_20161012_100052.jpg	surat lantikan pekerja
6	12_186_1476726443_20161012_100435.jpg	surat lantikan pekerja 1
7	12_186_1476726979_20161012_100548.jpg	surat lantikan pekerja 1

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.	☒	☐	☐	Telah membuat lawatan ke premis / bilik pameran seperti yang terdapat pada borang permohonan.kami mendapati syarikat telah mempunyai ruang pameran motosikal yang bersesuaian dan sebuah ruang pameran kosong yang baru selesai dinaiktaraf. kami juga mendapati syarikat berada berdekatan dengan kawasan perniagaan kereta terpakai.kami juga mendapati syarikat mempunyai ruangan stor simpanan kenderaan yang terletak bersebelahan dengan premis.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Telah memeriksa lesen perniagaan yang sah dari pihak berkuasa tempatan.lesen perniagaan telah tamat pada 26/3/2016 dan syarikat telah membuat pembayaran kepada dewan bandaraya kuala lumpur bagi tujuan kenaikan nilai tanah pada 10/10/2016.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah memeriksa geran premis syarikat.
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Telah menyemak papan tanda syarikat.syarikat sedia ada mempunyai papan tanda perniagaan yang jelas memaparkan aktiviti perniagaan yang dijalankan.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Telah mengambil gambar premis, bilik pameran dan stor simpanan kenderaan milik pengarah syarikat.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	1	3	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_186_1476729100_20161012_101508.jpg	Bayaran kepada Dewan Bandaraya Kuala Lumpur
2	13_186_1476729193_20161012_100453.jpg	gudan lesen pekema
3	13_186_1476728797_20161012_101122.jpg	lesen perniagaan
4	13_186_1476728904_20161012_101112.jpg	lesen perniagaan
5	13_186_1476729246_20161012_111136.jpg	sijil ahli pekema
6	13_186_1476729022_20161012_101303.jpg	surat rayuan pengurangan amaun caj pembangunan

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.	☒	☐	☐	Melalui semakan verifikasi key personal, pengarah syarikat mempunyai pengalaman dalam penjualan kenderaan sejak 1994 dan motosikal sejak dari 2012.
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak tata wujudsyarikat (m&a) yang telah disahkan oleh pihak ketiga.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak laporan audit yang telah disahkan oleh pihak ketiga.

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
---	-----------	------------

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).	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat mempunyai perjanjian dengan rangkaian pembekal motosikal dan kereta di luar negara. syarikat jugak menjalani perniagaan penjualan kereta menggunakan ap holder syarikat lain sejak 1994. contoh ap holder. embun bersatu sdn bhd, vision motor sdn bhd, lulus motor enterprise sdn bhd,
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☒	☐	☐	Telah menyemak syarikat ada menerima bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal luar negara.
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat mempunyai rangkaian senarai pembekal motosikal dan kereta di luar negara. cuma menggunakan ap kereta holder yang lain untuk membawa masuk ke malaysia.

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. Merx International UK , Phone Number : 0044 7860 409109 Credit limit : GBP - Sterling 200,000 Crdit Term : 90 day credit 2. Sea Side World Co.LTd 1402-10 Kokufuhong oiso-machi naka-gun kanagaw-ken 259-01111 Japan Tel : 81-463-61-8646 3. World Windows Corporation Tel : 06-6616-6222 4. Asean Corporation Ltd 72 Wembley Park Drive, Wembley,Middlesex,HA9 8HB,London England Tel No : 0097150 9239474	MEMATUHI	5	2.5	12.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_186_1476729924_20161012_102620.jpg	1
2	18_186_1476729956_20161012_102641.jpg	supplier
3	18_186_1476730014_20161012_102700.jpg	supplier
4	18_186_1476730050_20161012_102715.jpg	supplier
5	18_186_1476730087_20161012_102729.jpg	supplier

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.	☒	☐	☐	Telah menyemak rancangan dan pemasaran pemohon.syarikat ada mengiklankan perniagaan dalam majalah dan sosial media.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.syarikat mensasarkan pasaran motosikal berkuasa tinggi dan mempunyai perancangan untuk memasuki pasaran kereta import.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemuramah pengarah syarikat.
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat mempunyai perjanjian dari pembekal antarabangsa seperti merx international uk,credit limit : 200k - gbp steling dan credit term : 90 day credits
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Syarikat tidak melebihi had yang diluluskan.
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada mengambil deposit daripada bakal pembeli berdasarkan kemampuan kewangan pembeli.
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada mencarum polisi insuran terhadap bilik pameran.polisi insuran yang dicarum oleh syarikat untuk premis perniagaan mereka adalah: 1 . money policy2. standard fire (class 1) policy3. glass policy4. burglary policy

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_186_1476796823_20161012_102620.jpg	
2	15_186_1476796837_20161012_102641.jpg	
3	15_186_1476796850_20161012_102700.jpg	
4	15_186_1476796863_20161012_102715.jpg	
5	15_186_1476796878_20161012_102729.jpg	

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 menyemak, syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard operasi secara bercetak
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Tidak membuat pematuhan terhadap sop

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-6-1.	TIDAK MEMATUHI	0	1.5	0

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.	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada menggunakan perisiann perakaunan ubs untuk merekod transaksi perniagaan
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Tidak mempunyai sistem perisian inventori.hanya terdapat senarai terkini kenderaan
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat ada membuat 'back-up' terhadap sistem perakaunan
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 berkumputer bagi operasi dan pengurusan, iaitu UBS.	MEMATUHI	3	1.5	4.5

SENARAI LAMPIRAN

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

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 melaksanakan program kepastian kualiti, sebelum menyerahkan kenderaan kepada pembeli.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.	MEMATUHI	2	1.5	3

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.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai carta pasukan seperti yang terdapat pada borang permohonan tetapi tugas yang dijalankan kakitangan tidak spesifik kepada jawatan yang disandang.
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Telah menemuramah kakitangan secara rambang.pihak syarikat menghendaki kakitangan memahami tugasan individu dan operasi syarikat secara menyeluruh.tidak hanya dibataskan dengan jawatan dan peranan yang disandang sahaja.

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	3	1	3

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.	☐	☒	☐	Tidak mendapat sebarang anugerah yang diperolehi 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
---	-----------	------------
