

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 dokumen lantikan pekerja.
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Telah menyemak dokumen penyata kumpulan wang simpanan pekerja untuk 3 bulan terakhir (7,8,9)
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.

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	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_229_1478762720_20161026_143208.jpg	carta organisasi
2	12_229_1477636431_20161026_144451.jpg	Carta Organisasi Caw. Damansara Utama
3	12_229_1478762747_20161026_133030.jpg	kwsp
4	12_229_1478762763_20161026_133046.jpg	kwsp
5	12_229_1478762779_20161026_133057.jpg	kwsp
6	12_229_1478762803_20161026_133112.jpg	kwsp
7	12_229_1478762838_20161026_133130.jpg	kwsp
8	12_229_1478762872_20161026_133140.jpg	kwsp
9	12_229_1478762890_20161026_133153.jpg	kwsp
10	12_229_1478762903_20161026_133208.jpg	kwsp
11	12_229_1478762915_20161026_133220.jpg	kwsp
12	12_229_1478762945_20161026_134424.jpg	surat lantikan
13	12_229_1478762963_20161026_134436.jpg	surat lantikan

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 perniagaan.
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.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah menyemak geran dan perjanjian sewaan bangunan.
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Telah menyemak papan tanda perniagaan.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Telah mengambil gambar premis perniagaan.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	3	3	9

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_229_1478763828_20161026_153213.jpg	bonded area
2	13_229_1478763863_20161026_153218.jpg	bonded area - pagar bertulisan cina
3	13_229_1477639362_20161026_144436.jpg	Lesen Perniagaan caw Damansara Utama
4	13_229_1477639301_20161026_152330.jpg	Papan tanda Syarikat (1)
5	13_229_1477639331_20161026_144101.jpg	Papan tanda syarikat (2)
6	13_229_1477922813_20161026_144443.jpg	Permit Kastam di Caw Damansara Utama
7	13_229_1478763762_20161026_152555.jpg	premises ibu pejabat
8	13_229_1478763794_20161026_152603.jpg	premises ibu pejabat
9	13_229_1477639573_20161026_144327.jpg	Ruang Pameran caw Damansara Utama (2)
10	13_229_1477639631_20161026_144302.jpg	Ruang Pameran caw Syarikat (3)
11	13_229_1477639434_20161026_144134.jpg	Ruang Pameran Syarikat caw Damansara Utama
12	13_229_1478763910_20161026_135732.jpg	sale and purchase
13	13_229_1478763947_20161026_135605.jpg	tenancy agreement
14	13_229_1478763997_20161026_135615.jpg	tenancy agreement
15	13_229_1478764032_20161026_135900.jpg	tenancy agreement
16	13_229_1478764079_20161026_135900.jpg	tenancy agreement
17	13_229_1478764111_20161026_135908.jpg	tenancy agreement
18	13_229_1478764167_20161026_135926.jpg	tenancy agreement
19	13_229_1478764204_20161026_135935.jpg	tenancy agreement

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.	☒	☐	☐	Telah menemubual pengarah syarikat.
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak tata urus syarikat.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak laporan audit yang telah 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
---	-----------	------------

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 perjanjian dengan pembekal luar negara.
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☒	☐	☐	Telah menyemak terma perjanjian dengan 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 senarai pembekal 1. st motor (uk) ltd2. asean corporation ltd fze3. trendy information co., ltd4. rainbow enterprrie co., ltd5.nagoya trading co., inc

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. Asean Corporation LTd Terma: Fasiliti Kredit 1 Juta bagi terma 60 hari. 2. Nagoya Trading Co Inc 3.Trendy Information 4. Rainbow Enterprise Terma : Pembayaran 75 hari dari tarikh penghantaran.Baki hutang yang belum dibayar (outstanding purchase) RM 200 juta.	MEMATUHI	3	2.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_229_1478764255_20161026_144317.jpg	supplier agreement
2	18_229_1478764281_20161026_144326.jpg	supplier agreement
3	18_229_1478764307_20161026_144335.jpg	supplier agreement
4	18_229_1478764327_20161026_144343.jpg	supplier agreement
5	18_229_1478764357_20161026_144351.jpg	supplier agreement
6	18_229_1478764386_supplier_list.jpg	supplier list

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.	☒	☐	☐	Syarikat ada membuat perancangan untuk memindahkan perniagaan ke kawasan ke nt.213137878 along jalan gannag,penampang sabah.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak taburan pasaran syarikat.
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).	☒	☐	☐	Syarikat ada menerima fasiliti kewangan dari pihak bank1. alliance bank 2. eon bank 3. hong leong bank4. cimb islamic
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Telah menyemak
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☐	☒	☐	Mengambil, deposit sebanyak 1% dari harga keseluruhan kenderaan.
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada membuat caruman polisi insuran untuk bilik pameran.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko.	MEMATUHI	3	2	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_229_1478765007_20161026_144621.jpg	fasiliti kredit
2	15_229_1478765029_20161026_144717.jpg	fasiliti kredit
3	15_229_1478765066_20161026_144742.jpg	fasiliti kredit
4	15_229_1478765111_20161026_144820.jpg	fasiliti kredit
5	15_229_1478765132_20161026_144911.jpg	fasiliti kredit
6	15_229_1478765170_20161026_144943.jpg	fasiliti kredit
7	15_229_1478765192_20161026_144951.jpg	fasiliti kredit
8	15_229_1478765215_20161026_145012.jpg	fasiliti kredit
9	15_229_1478765233_20161026_145037.jpg	fasiliti kredit
10	15_229_1478764851_20161026_141049.jpg	insuran
11	15_229_1478764867_20161026_141118.jpg	insuran
12	15_229_1478764890_20161026_141125.jpg	insuran
13	15_229_1478764908_20161026_141326.jpg	insuran
14	15_229_1478764922_20161026_141405.jpg	insuran
15	15_229_1478764945_20161026_141422.jpg	insuran
16	15_229_1478764970_20161026_141441.jpg	insuran

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 mempunyai prosedur kendalian standard jualan.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Telah semak.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai prosedur kendalian standard bertulis yang lengkap.	MEMATUHI	4	1.5	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	16_229_1478734371_20161026_145527.jpg	
2	16_229_1478734406_20161026_145538.jpg	
3	16_229_1478734122_20161026_145439.jpg	sale procedure
4	16_229_1478734160_20161026_145448.jpg	sale procedure
5	16_229_1478734197_20161026_145458.jpg	sop
6	16_229_1478734234_20161026_145513.jpg	sop
7	16_229_1478734275_20161026_145519.jpg	sop

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.	☒	☐	☐	Syarikat menggunakan perisian perakaunan ubs
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Tidak menggunakan sistem invntori
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada membuat backup
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	maklumat dihantar melalui emel dan kurier.

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.	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	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada melaksanakan program kepastian kualiti

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.	MEMATUHI	5	1.5	7.5

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.	☒	☐	☐	Telah menyemak carta pasukan terkini (update bulan 9)
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Telah menemuramah.

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 memperoleh sebarang anugerah

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Syarikat tidak memperoleh 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