

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.	☒	☐	☐	Ada membuat semakan.
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Ada membuat semakan.
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Ada membuat semakan.
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Ada membuat semakan.

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_249_1478593073_ganisasi(melaka).jpg	Carta Organisasi (Melaka)
2	12_249_1479091297_IMG_0472.JPG	carta organisasi muar
3	12_249_1478593054_rganisasi(sabah).jpg	Carta Organisasi(Sabah)
4	12_249_1478593793_kwsp_melaka.jpg	KWSP Melaka
5	12_249_1478593813_kwsp_sabah.jpg	KWSP Sabah
6	12_249_1478593643_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.	☒	☐	☐	Ada membuat lawatan ke premis dan cawangan.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Premis memiliki lesen perniagaan dan lesen kastam yang sah. bagi cawangan melaka, premis mempunyai lesen pbt dan kastam. bagi cawagnan muar pula, premis mempunyai lesen pbt sahaja dan tidak mempunyai lesen kastam dengan alasan cawangan muar adalah cawangan bagi cawangan melaka dan mereka berkongsi lesen kastam. bagaimanapun, premis dapat menyertakakn surat dari kastam yang menyatakan kebenaran untuk menjadi ruang pamer di cawangan muar tetapi hanya sebulan. maklumat dari pegawai miti bagi cawangan muar premis tidak mendapat kelulusan dari miti,
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Premis mempunyai surat perjanjian sewabeli yang sah.
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Premis mempunyai papan tanda.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Ada gambar diambil. 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	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_249_1479090179_IMG_0350.JPG	Lesen kastam (caw Melaka)
2	13_249_1478599970_lesen_kastam.jpg	Lesen Kastam Sabah
3	13_249_1479090197_IMG_0351.JPG	Lesen PBT (caw Melaka)
4	13_249_1479090654_IMG_0471.JPG	Lesen PBT (caw Muar)
5	13_249_1478599740_en_meniaga_sabah.JPG	Lesen Perniagaan Sabah
6	13_249_1479090393_IMG_0362.JPG	Papan tanda (caw Melaka)
7	13_249_1479090626_IMG_0474.JPG	Papan tanda (caw Muar)
8	13_249_1478600145_papan_tanda(1).jpg	Papan Tanda(1)-Sabah
9	13_249_1478600164_papan_tanda(2).jpg	Papan Tanda(2) - Sabah
10	13_249_1479090301_IMG_0358.JPG	perjanjian sewaan (caw melaka)
11	13_249_1478597240_sewaan_melaka(1).jpg	Perjanjian Sewaan(Cawangan Melaka)-1
12	13_249_1478597280_sewaan_melaka(3).jpg	Perjanjian Sewaan(Cawangan Melaka)-2
13	13_249_1478597167_sewaan(1)-sabah.jpg	Perjanjian Sewaan(HQ Sabah)-1
14	13_249_1478597194_sewaan(3)-sabah.jpg	Perjanjian Sewaan(HQ-Sabah)-2
15	13_249_1478600282_20161026_112139.jpg	Premis Sabah
16	13_249_1478600371_20161026_112305.jpg	Premis Sabah
17	13_249_1479090332_IMG_0361.JPG	Ruang pameran (caw melaka)
18	13_249_1479090565_IMG_0473.JPG	Ruang pameran (caw Muar)
19	13_249_1479090366_IMG_0360.JPG	Ruang pameran 2 (caw Melaka)
20	13_249_1479090595_IMG_0475.JPG	Ruang pameran 2 (caw Muar)
21	13_249_1478600204_20161026_112132.jpg	Ruang pameran(1)
22	13_249_1478600396_20161026_111520.jpg	Ruang Pejabat Sabah

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.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Ada semakan dibuat dan telah disahkan.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Ada semakan dibuat dan 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
1	24_249_1479104311_Annual_return(1).jpg	Annual return
2	24_249_1479104276_yata_kewangan(2).jpg	Audit report
3	24_249_1479280530_auditor_opinion.jpg	Auditor Opinion
4	24_249_1479104209_ma(1).jpg	M&A

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).	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai perjanjian dengan pihak luar iaitu eng inc japan dan gsm japan co.
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

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) Eng Inc 2) GSM JAPAN Co	MEMATUHI	5	2.5	12.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_249_1478601298_rjanjian_luar(1).jpg	Perjanjian dengan Eng Inc
2	18_249_1478601330_rjanjian_luar(2).jpg	Perjanjian dengan GSM JAPAN CO

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. menurut pihak syarikat, dari segi strategi pemasaran, mereka mempunyai cawangan di melaka.tibarat cawangan melaka ada menggunakan facebook sebagai medium pemasaran.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Dari segi taburan dan tumpuan pemasaran, syarikat ada menyatakan jenis kenderaan yang boleh dipasarkan adalah jenis vellfire, tooyota wish
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Ya.ada menemuramah wakil pihak syarikat. tidak dapat menemubual pengarah
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Ya. syarikat ada jaringan kerjasama dengan syarikat antarabangsa iaitu eng inc dan juga g.s.m japan co.tiada dokumen perjanjian. akan tetapi, jaringan kerjasama ini adalah persetujuan dan kepercayaan antara dua syarikat. rujuk lampiran letter of credit untuk kedua-dua syarikat tersebut.
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.	☒	☐	☐	Syarikat ada mengambil deposit/booking fee untuk pembelian kereta. akan tetapi, syarikat tidak meletakkan syarat yang ketat. ianya juga bergantung kepada keupayaan dan juga kelulusan pinjaman kewangan. sekiranya pembeli gagal mendapatkan kelulusan, syarikat akan memulangkan duit tersebut
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai polisi insuran kebakaran dan kecurian.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan pemasan, keselamatan dan risiko	MEMATUHI	4	2	8

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_249_1478819817_rjanjian_luar(2).jpg	Perjanjian credit sales dengan G.S.M JAPAN Co.
2	15_249_1478816433_rjanjian_luar(1).jpg	Perjanjian credit term dengan ENG INC dari Jepun
3	15_249_1478602381_polisi_insuran.jpg	Polisi insuran kebakaran untuk premis HQ Sabah

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.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai salinan sop bercetak
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Tiada

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai prosedur kendalian standard (SOP) tetapi tidak bertulis.	MEMATUHI	2	1.5	3

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.	☒	☐	☐	Ada semakan dibuat. syarikat menggunakan ubs untuk perisian perakaunan.
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Tiada perisian digunakan. pihak syarikat hanya merekod secara manual menggunakan excel/spreadsheet
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☐	☒	☐	Tidak berkaitan
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Menurut pihak syarikat, tibarat cawangan akan mengurusakan transaksi jualan mereka sendiri.cawangan hanya akan menghantar laporan ke hq untuk makluman dari masa ke semasa

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	☒	☐	☐	Syarikat ada membuat training kepastian kualiti secara internal sahaja

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.	MEMATUHI	3	1.5	4.5

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.	☒	☐	☐	Ada semakan dibuat dan syarikat mempunyai carta pasukan.
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Ada menemubual kakitangan mengenai skop tugas mereka.

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	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_249_1479805498_ganisasi(melaka).jpg	Carta organisasi(Melaka)
2	22_249_1479805479_rganisasi(sabah).jpg	Carta Organisasi(Sabah)

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.	☐	☒	☐	Syarikat tidak memiliki sebarang anugerah.

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