

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	☒	☐	☐	Mematuhi
A-1-2	Salinan asal cetakkan carian SSM	☒	☐	☐	Disemak
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_279_1477370926_IMG_1205.JPG	Borang 9

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	☒	☐	☐	Ada pertukaran pemilik saham dari mahani ahmad dan muhammad fairuz kepada dato zein pada 6.6.2016 tetapi semakan dalam carian ssm masih belum dikemaskini
Pecahan b	Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera				
A-2-b-1	Memeriksa borang 49 / Sijil Anak Negeri yang sah	☒	☐	☐	Dato' zein isma baru dilantik pada 6.6.2016
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	☒	☐	☐	Disemak
A-2-c-2	Memeriksa penyata caruman KWSP terkini	☒	☐	☐	Disemak
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	☐	☒	☐	Tiada resolusi penandatangan bank disertakan semasa lawatan.tandatangan diverifikasi melalui laporan audit dan salinan cek pembayaran
A-2-d-2	Memeriksa contoh cek yang telah ditandatangani	☒	☐	☐	Disemak

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_279_1477371127_IMG_1206.JPG	Borang 24
2	2_279_1477371159_IMG_1207.JPG	Borang 24 (i)
3	2_279_1477371182_IMG_1208.JPG	Borang 24 (ii)
4	2_279_1477371437_IMG_1211.JPG	Borang 32A
5	2_279_1477371579_IMG_1212.JPG	Borang 32A (i)
6	2_279_1477371652_IMG_1213.JPG	Borang 32A (ii)
7	2_279_1477371678_IMG_1214.JPG	Borang 32A (iii)
8	2_279_1477371708_IMG_1215.JPG	Borang 32A (iv)
9	2_279_1477375846_IMG_1216.JPG	Borang 32A (v)
10	2_279_1477376186_IMG_1217.JPG	Borang 32A (vi)
11	2_279_1477371046_IMG_1193.JPG	Borang 49
12	2_279_1477371082_IMG_1194.JPG	Borang 49 (i)
13	2_279_1477376253_IMG_1192.JPG	Carta Organisasi
14	2_279_1477376291_IMG_1219.JPG	Penyata Caruman KWSP

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	☒	☐	☐	Disemak
A-3-2	Memeriksa Tata Wujud & Tata Urus syarikat (M&A)	☒	☐	☐	Disemak
A-3-3	Memeriksa profil syarikat (jika ada)	☒	☐	☐	Latar belakang syarikat di dalam construction.tandatangan mou dengan g garage specialist di mana tempat audit verifikasi dilakukan.pemerhatian menunjukkan zamrud intan hanya menumpang di signboard disitu kerana operasi keseluruhan adalah milik g garage.pemiliknya bukan bumiputera
A-3-4	Memeriksa latar belakang key personal	☐	☒	☐	Tiada dokumen 5 top key personel untuk diverifikasi.sijil-sijil kakitangan tiada 'certified true copy'

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-3-3 dan A-3-4	TIDAK MEMATUHI	0	15	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	7_279_1477376407_IMG_1204.JPG	A&A
2	7_279_1477376344_IMG_1195.JPG	Annual Return 2014
3	7_279_1477376367_IMG_1218.JPG	Annual Return 2015
4	7_279_1477376387_IMG_1203.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	☒	☐	☐	Disemak
A-4-2	Memeriksa "Annual Return" dan Laporan Audit yang telah disahkan oleh pihak ketiga (dua (2) tahun kebelakangan).	☒	☐	☐	Semakan annual return 2015. 2014 tidak disertakan semasa audit
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 sejuta ringgit.	MEMATUHI	1	15	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	8_279_1477376561_IMG_1195.JPG	Annual Return 2014
2	8_279_1477376589_IMG_1218.JPG	Annual Rreturn 2015
3	8_279_1477376469_IMG_1206.JPG	Borang 24
4	8_279_1477376501_IMG_1207.JPG	Borang 24(i)
5	8_279_1477376528_IMG_1208.JPG	Borang 24(ii)

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	☒	☐	☐	Disemak
A-5-2	Memeriksa resolusi pindah milik saham yang telah disahkan	☐	☒	☐	Tidak disertakan semasa lawatan audit
A-5-3	Memeriksa Borang 49 dan Borang 48A yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☒	☐	☐	Terdapat perubahan di dalam ahli lembaga pengarah dalam tempoh 3 tahun sebelum permohonan ap terbuka : 1. tengku sulaiman shah ibni sultan abdul aziz shah dilantik pada 5.5.2014 2. dato' zein isma bin ismail dilantik pada 6.6.2016
A-5-4	Memeriksa resolusi perlantikan dan perletakan jawatan pengarah yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.	☒	☐	☐	Semakan mendapati surat perlantikan ahli lembaga pengarah (dato' zein isma) tidak lengkap.tidak mempunyai tandatangan ahli lembaga pengarah (muhammad fairuz). surat perlantikan bagi tengku sulaiman shah ibni sultan abdul aziz shah tidak disertakan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat telah melakukan perubahan pemegang saham dalam tempoh tiga (3) tahun kebelakangan. Berikut adalah senarai perubahan saham atau Ahli Lembaga Pengarah. 1. Muhammad Fairuz Bin Roslan pindahkan saham kepada Dato' Zein Isma Bin Ismail berjumlah RM345,000 pada 6.6.2016 (rujuk lampiran) 2. Mahani Binti Ahmad pindahkan saham kepada Dato' Zein Isma Bin Ismail berjumlah RM145,000 pada 6.6.2016 (rujuk lampiran) 3. Dato' Zein Isma Bin Ismail dilantik pada 6.6.2016 sebagai ahli lembaga pengarah (rujuk lampiran) 4. Tengku Sulaiman Shah Ibni Sultan Abdul Aziz Shah dilantik pada 5.5.2014 sebagai ahli lembaga pengarah 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_279_1477726698_form_32a(i).jpg	form 32a (i)
2	9_279_1477726762_form_32a(ii).jpg	form 32a (ii)
3	9_279_1477726806_Form_32a(iii).jpg	form 32a (iii)
4	9_279_1477726826_form_32a(iv).jpg	form 32a (iv)
5	9_279_1477726585_form_49(i).jpg	form 49 (i)
6	9_279_1477726670_form_49(ii).jpg	form 49 (ii)

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.	☒	☐	☐	Disemak
A-6-2	Menyemak nama dan pemegang saham serta pengarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka.	☒	☐	☐	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
---	-----------	------------

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

PENGESAHAN

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