

|                |                                                                                                                                                                                        |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Syarikat didaftarkan atas nama dan nombor syarikat yang betul. dokumen asli disahkan |
| A-1-2 | Salinan asal cetakkan carian SSM                            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Salinan SSM dilampirkan                                                              |
| A-1-3 | Semakan penukaran nama syarikat                             | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | Tidak disemak kerana tidak berkaitan                                                 |

ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                                                       | Keputusan |        |          |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|-------------------|
|                                                                                                                              | Status    | Markah | Pemberat | Markah Diperolehi |
| YA<br>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_18_1476795826_NTURES_SDN._BHD_..pdf | Semakan SSM |

---

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Kod</b>            | A-2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Objektif Audit</b> | Semua pemilik saham, ahli lembaga pengarah, pengurusan tertinggi, pengurusan kewangan dan kuasa menandatangani cek hendaklah berstatus Bumiputera                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Perkara</b>        | <p>Syarikat berstatus Bumiputera yang memenuhi kriteria berikut :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Saham-saham syarikat dimiliki 100 peratus oleh Bumiputera</li> <li>b) Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera</li> <li>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</li> <li>d) Pengurusan kewangan syarikat hendaklah dikuasai oleh Bumiputera. Kuasa menandatangani cek hendaklah juga dipegang oleh Bumiputera</li> </ul> |

## PROSEDUR AUDIT

| Bil              | Butiran                                                                                                                                                                                             | Ya                                  | Tidak                    | Tidak Berkaitan                     | Ulasan                                                                 |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <b>Pecahan a</b> | <b>Saham-saham syarikat dimiliki 100 peratus oleh Bumiputera</b>                                                                                                                                    |                                     |                          |                                     |                                                                        |
| A-2-a-1          | Memeriksa borang 24 dan borang 32A(sekiranya ada pertukaran pemilik saham) yang sah                                                                                                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Terdapat pertukaran saham. sila rujuk lampiran                         |
| <b>Pecahan b</b> | <b>Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera</b>                                                                                                                            |                                     |                          |                                     |                                                                        |
| A-2-b-1          | Memeriksa borang 49 / Sijil Anak Negeri yang sah                                                                                                                                                    | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Borang 49 disemak dan mendapati terdaat perubahan saham                |
| <b>Pecahan c</b> | <b>Jawatan Ketua Pegawai Eksekutif/Pengarah Urusan/Pengurus Besar, Pengurus Cawangan, Pengurus Pemasaran/Jualan dan jawatan-jawatan penting lain (key posts) hendaklah dipegang oleh Bumiputera</b> |                                     |                          |                                     |                                                                        |
| A-2-c-1          | Memeriksa carta organisasi syarikat                                                                                                                                                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Terdapat carta organisasi yang teratur. key personal adalah bumiputera |
| A-2-c-2          | Memeriksa penyata caruman KWSP terkini                                                                                                                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Caruman kwsp dibayar oleh amira ventures sdn bhd                       |
| <b>Pecahan d</b> | <b>Pengurusan kewangan syarikat hendaklah dikuasai oleh Bumiputera. Kuasa menandatangani cek hendaklah juga dipegang oleh Bumiputera</b>                                                            |                                     |                          |                                     |                                                                        |
| A-2-d-1          | Memeriksa resolusi penandatangan cek yang telah disahkan                                                                                                                                            | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | Tidak berkaitan                                                        |
| A-2-d-2          | Memeriksa contoh cek yang telah ditandatangani                                                                                                                                                      | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Semakan mendapati ianya ditandatangani oleh orang yang betul           |

ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Keputusan             |          |           |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Status                | Markah   | Pemberat  | Markah Diperolehi |
| <p>TIDAK</p> <p>Kami mendapati syarikat bukan berstatus bumiputera. Ini kerana terdapat perubahan pada pegangan share daripada 2014 ke 2015 daripada datuk zulkifli ke av equity. semakan audit mendapati AV equity tidak dimiliki sepenuhnya oleh bumiputera.</p> <p>Tiada resolusi authorize personal disemak. semakan ke atas resit pembayaran bank mendapati authorise personal yang betul meluluskan pembayaran tersebut.</p> | <p>TIDAK MEMATUHI</p> | <p>0</p> | <p>15</p> | <p>0</p>          |

SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                  | Keterangan                       |
|---|----------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2_18_1476072631_image.jpg  |                                  |
| 2 | 2_18_1476098119_image.jpeg | contoh authorisation person      |
| 3 | 2_18_1476072455_image.jpg  | perubahan syer pada 2014 ke 2015 |

---

|                       |                                                                                                                                                                              |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                                         |
| <b>Kod</b>            | A-3                                                                                                                                                                          |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan syarikat mempunyai pengalaman dan sedang beroperasi dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan (kereta, motosikal dan kenderaan perdagangan) minimum 2 tahun |
| <b>Perkara</b>        | 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      | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Dua audit report 2015 dan 2014 disahkan tulen kerana audit report yang sebenar telah ditunjukkan oleh pihak syarikat. |
| A-3-2 | Memeriksa Tata Wujud & Tata Urus syarikat (M&A) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | M&a company - memuaskan. syarikat didaftarkan untuk jual beli kenderaan                                               |
| A-3-3 | Memeriksa profil syarikat (jika ada)            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Profil syarikat memuaskan. terdapat carta organisasi yang jelas mengenai setiap pekerja.                              |
| A-3-4 | Memeriksa latar belakang key personal           | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Key personal adalah 100% bumiputera                                                                                   |

## ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                                                                   | Keputusan |        |          |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|-------------------|
|                                                                                                                                          | Status    | Markah | Pemberat | Markah Diperolehi |
| <p>YA</p> <p>Kami mendapati syarikat mempunyai pengalaman dalam bidang penjualan kereta atau motosikal lebih daripada dua (2) tahun.</p> | MEMATUHI  | 1      | 15       | 15                |

SENARAI LAMPIRAN

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

---

|                       |                                                               |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                          |
| <b>Kod</b>            | A-4                                                           |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan syarikat mempunyai modal berbayar minimum RM1 juta |
| <b>Perkara</b>        | Mempunyai modal berbayar minimum RM1 juta                     |

## PROSEDUR AUDIT

| Bil   | Butiran                                                                                                         | Ya                                  | Tidak                    | Tidak Berkaitan                     | Ulasan                                                                                  |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| A-4-1 | Memeriksa borang 24 yang telah disahkan                                                                         | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Terdapat borang 24 yang asli menunjukkan issuance of share sebanyak 1 juta              |
| A-4-2 | Memeriksa "Annual Return" dan Laporan Audit yang telah disahkan oleh pihak ketiga (dua (2) tahun kebelakangan). | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Annual return disahkan asli. pertukaran syer ditunjukkan di dalam annual return terbaru |
| A-4-3 | Memeriksa penyata bank / resit kemasukan modal                                                                  | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | Tidak diperiksa                                                                         |

## ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                      | Keputusan |        |          |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|-------------------|
|                                                                                             | Status    | Markah | Pemberat | Markah Diperolehi |
| YA<br>Kami mendapati pihak syarikat mempunyai modal berbayar lebih daripada sejuta ringgit. | MEMATUHI  | 1      | 15       | 15                |

## SENARAI LAMPIRAN

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



|                       |                                                                                                                                                         |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                    |
| <b>Kod</b>            | A-5                                                                                                                                                     |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan syarikat tidak mempunyai perubahan pemegang saham/Ahli Lembaga Pengarah dalam tempoh tiga tahun sebelum memohon untuk mendapatkan AP Terbuka |
| <b>Perkara</b>        | 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                                                                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | Mematuhi                                   |
| A-5-2 | Memeriksa resolusi pindah milik saham yang telah disahkan                                                                              | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Tiada resolusi disemak                     |
| A-5-3 | Memeriksa Borang 49 dan Borang 48A yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.                             | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | Mematuhi                                   |
| A-5-4 | Memeriksa resolusi perlantikan dan perletakan jawatan pengarah yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM. | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | Terdapat perubahan dalam pegangan director |

# ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Keputusan             |          |           |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Status                | Markah   | Pemberat  | Markah Diperolehi |
| <p>TIDAK</p> <p>Kami mendapati pihak syarikat telah melakukan perubahan pemegang saham dan ahli lembaga pengarah dalam tempoh tiga (3) tahun kebelakangan. Berikut adalah senarai perubahan ahli lembaga pengarah dan pemegang saham.</p> <p>1. Datuk Zulkifli - tarikh lantikkan pada 10 Jun 2016</p> <p>2. Amir Shazri - tarikh lantikan pada 19 Jan 2016</p> <p>3. Datuk Zulkifli kepada AV Equity - 30 June 2015</p> | <p>TIDAK MEMATUHI</p> | <p>0</p> | <p>10</p> | <p>0</p>          |

# SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                             | Keterangan  |
|---|---------------------------------------|-------------|
| 1 | 9_18_1476796005_NTURES_SDN._BHD_..pdf | Semakan SSM |

---

|                       |                                                                                                                                                             |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                        |
| <b>Kod</b>            | A-6                                                                                                                                                         |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka kereta lain                                    |
| <b>Perkara</b>        | 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.                        | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Akan disemak di carian ssm kemudian                                                                |
| A-6-2 | Menyemak nama dan pemegang saham serta pergarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka. | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Terdapat persamaan dalam permohonan ap yang lain tetapi dalam ap yang berlainan iaitu ap motosikal |

## ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                                                                                | Keputusan |        |          |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|-------------------|
|                                                                                                                                                       | Status    | Markah | Pemberat | Markah Diperolehi |
| YA<br>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 |
|---|----------------------------------------|------------|
| 1 | 10_18_1476794652_NTURES_SDN._BHD_..pdf | Carian SSM |

---

|                       |                                                                                                                                                                   |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                              |
| <b>Kod</b>            | A-7                                                                                                                                                               |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka motosikal lain                                       |
| <b>Perkara</b>        | 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.                        | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Pengarah mempunyai kepentingan di dalam amir motor. Amir Motor menjalankan AP motosikal dan tidak berkaitan dengan permohonan AP kereta |
| A-7-2 | Menyemak nama dan pemegang saham serta pergarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka. | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 100% pegangan di dalam Amir Motor adalah Amira Ventures. Akan tetapi amir motor hanya menjalankan aktiviti jual beli import motosikal   |

## ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                                                                                   | Keputusan |        |          |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|-------------------|
|                                                                                                                                                          | Status    | Markah | Pemberat | Markah Diperolehi |
| YA<br>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 |
|             |        |              |        |             |        |             |        |