

1. MAKLUMAT SYARIKAT

Nama Syarikat	Excel Tza Automobiles Sdn. Bhd. (1139011-T)	AP Sedia Ada? : TIDAK
Lokasi	Ibu Pejabat	Cawangan
	Alamat Berdaftar Pt1718, Tingkat 1, Taman Arif, Kdk Lanas, Kota Bharu, 16450 Kelantan Alamat Surat-menyurat Pt1718, Tingkat 1, Taman Arif, Kdk Lanas, Kota Bharu, 16450 Kelantan	1) Pt1286, Bandar Baru Tunjung, Lebuhraya Pasir Mas Salor, Kota Bharu, 16450 Kelantan
Hubungi	No Telefon : 0177305558, 0179314776 No Fax : 097880162	Emel : exceltzaautomobiles@gmail.com Laman Web : -

2. RINGKASAN PEMARKAHAN

KRITERIA		PEMARKAHAN			
A. Syarat Kelayakan		Markah	Pemberat	Markah Diperoleh	Ulasan/Rujukan
1	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	1	15	15 / 15	YA Kami mendapati syarikat permohonan berdaftar dengan Suruhanjaya Syarikat Malaysia dan semua dokumen telah dikemukakan. Syarikat ditubuhkan pada 6.4.2015.
2	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	0	15	0 / 15	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Dokumen yang dilampirkan oleh syarikat mencurigakan kerana Syarikat telah melampirkan Borang 24 dan Borang 49 yang berbeza (seperti dilampirkan di bawah) semasa menghantar borang permohonan dan yang dihantar kepada pegawai MITI (Cik Zakirah) pada malam 31.10.2016.
3	Syarikat mempunyai pengalaman dan sedang beroperasi dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan (kereta, motosikal dan kenderaan perdagangan) minimum 2 tahun	0	15	0 / 15	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). 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-3-1.
4	Mempunyai modal berbayar minimum RM1 juta	0	15	0 / 15	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Berdasarkan semakan SSM, kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai modal berbayar lebih daripada sejuta ringgit.
5	Syarikat tidak mempunyai perubahan pemegang saham/Ahli Lembaga Pengarah dalam tempoh tiga tahun sebelum memohon untuk mendapatkan AP Terbuka	0	10	0 / 10	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat telah melakukan perubahan pemegang saham dalam tempoh tiga (3) tahun kebelakangan. Berikut adalah senarai perubahan Ahli Lembaga Pengarah : 1. Zakaria bin Said Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit A-5-3.
6	Sekiranya syarikat memohon AP Terbuka kereta, pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka kereta lain	1	15	15 / 15	YA Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati tiada pemegang saham, ahli lembaga pengarah, atau pengurusan syarikat mempunyai kepentingan di dalam syarikat AP Kereta terbuka.
7	Sekiranya syarikat memohon AP Terbuka motosikal, pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka motosikal lain	1	15	15 / 15	YA Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati tiada pemegang saham, ahli lembaga pengarah, atau pengurusan syarikat mempunyai kepentingan di dalam syarikat AP motosikal terbuka.
JUMLAH KESELURUHAN MARKAH		3		45	

2. RINGKASAN PEMARKAHAN

KRITERIA		PEMARKAHAN			
B. Keupayaan Operasi		Markah	Pemberat	Markah Diperoleh	Ulasan/Rujukan
1	Syarikat mempunyai minimum bilangan pekerja sepenuh masa sedia ada di peringkat pengurusan, pemasaran dan teknikal seramai 5 orang pekerja tempatan	0	3	0 / 15	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai pekerja lebih daripada lima (5) orang pekerja sepenuh masa. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-1-1, B-1-2 dan B-1-3.
2	Syarikat telah sedia ada memiliki kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran yang bersesuaian	0	3	0 / 15	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran. Ini kerana pejabat adalah dialamat pejabat milik syarikat yang lain dan belum ditukar pemilikan, manakala bilik pameran adalah premis kosong. tiada dokumen mengesahkan bilik pameran adalah milik syarikat.
3	Pemegang saham /ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman sekurang-kurangnya selama 2 tahun dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan	0	3	0 / 15	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pemegang saham / ahli lembaga pengarah tidak mempunyai pengalaman dalam penjualan kenderaan lebih daripada dua (2) tahun.
4	Mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal kenderaan di luar atau dalam negara	0	2.5	0 / 12.5	TIDAK kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-4-1, B-4-2 dan B-4-3.
5	Mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko	1	2	2 / 10	YA Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko.
6	Mempunyai prosedur kendalian standard (SOP)	0	1.5	0 / 7.5	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-6-1.
7	Mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan syarikat	0	1.5	0 / 7.5	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-7-1, B-7-2, B-7-3, B-7-4
8	Mempunyai / melaksana program kepastian kualiti	0	1.5	0 / 7.5	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.
9	Mempunyai carta Organisasi beserta peranan dan tanggungjawab	0	1	0 / 5	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati syarikat tidak mempunyai carta Organisasi beserta peranan dan tanggungjawab
10	Anugerah yang diperolehi oleh syarikat	0	1	0 / 5	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Pihak syarikat tidak memperolehi sebarang anugerah.
JUMLAH KESELURUHAN MARKAH		1		2	

2. RINGKASAN PEMARKAHAN

KRITERIA		PEMARKAHAN			
C. Keupayaan Kewangan		Markah	Pemberat	Markah Diperoleh	Ulasan/Rujukan
1	Penyata bank 3 bulan semasa yang aktif	0	3	0 / 15	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Pihak syarikat gagal mengemukakan tiga (3) bulan penyata bank terkini. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit C-1-1.
2	Mempunyai Kemudahan/fasiliti kewangan syarikat	0	3	0 / 15	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai kemudahan/ fasiliti kewangan daripada pihak bank.
3	Nisbah Semasa	0	1.75	0 / 8.75	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Syarikat tidak dapat mengemukakan laporan audit sekurang-kurangnya 3 tahun kebelakangan. Menurut carian SSM, tiada laporan audit diaudit.
4	Nisbah Tunai	0	1.75	0 / 8.75	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Syarikat tidak dapat mengemukakan laporan audit sekurang-kurangnya 3 tahun kebelakangan. Menurut carian SSM, tiada laporan audit diaudit.
5	Nisbah Perolehan Penghutang Dagangan	0	1.75	0 / 8.75	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Syarikat tidak dapat mengemukakan laporan audit sekurang-kurangnya 3 tahun kebelakangan. Menurut carian SSM, tiada laporan audit diaudit.
6	Nisbah Perolehan Pemiutang	0	1.75	0 / 8.75	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Syarikat tidak dapat mengemukakan laporan audit sekurang-kurangnya 3 tahun kebelakangan. Menurut carian SSM, tiada laporan audit diaudit.
7	Nisbah Hutang	0	1.75	0 / 8.75	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Syarikat tidak dapat mengemukakan laporan audit sekurang-kurangnya 3 tahun kebelakangan. Menurut carian SSM, tiada laporan audit diaudit.
8	Margin Keuntungan kasar	0	1.75	0 / 8.75	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Syarikat tidak dapat mengemukakan laporan audit sekurang-kurangnya 3 tahun kebelakangan. Menurut carian SSM, tiada laporan audit diaudit.
9	Margin Operasi	0	1.75	0 / 8.75	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Syarikat tidak dapat mengemukakan laporan audit sekurang-kurangnya 3 tahun kebelakangan. Menurut carian SSM, tiada laporan audit diaudit.
10	Margin Untung Bersih	0	1.75	0 / 8.75	TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Syarikat tidak dapat mengemukakan laporan audit sekurang-kurangnya 3 tahun kebelakangan. Menurut carian SSM, tiada laporan audit diaudit.
JUMLAH KESELURUHAN MARKAH		0		0	

3. RINGKASAN MARKAH AUDIT

Bahagian		Skema Markah	Markah Diperolehi	Pemberat	Markah Akhir
A	Syarat Kelayakan	100	45	0.4	18
B	Keupayaan Operasi	100	2	0.3	0.6
C	Keupayaan Kewangan	100	0	0.3	0
UNJURAN KESELURUHAN MARKAH		300	47		18.6

*** Syarikat dikira gagal sekiranya Bahagian A kurang daripada 40 markah.

GRED SYARIKAT

JULAT MARKAH	81 - 100	61 - 80	41 - 60	0 - 40
GRED	A	B	C	D
KEPUTUSAN	CEMERLANG	BAIK	MEMUASKAN	GAGAL
CADANGAN	LAYAK TANPA SEMAKAN LANJUT	LAYAK DENGAN SEMAKAN LANJUT	PERLU PERTIMBANGAN DARI PIHAK ABC	TIDAK LAYAK
GRED SYARIKAT				✓

KEPUTUSAN MARKAH AUDIT SYARIKAT ADALAH 18.6 DAN SYARIKAT EXCEL TZA AUTOMOBILES SDN. BHD. TIDAK LAYAK . SYARIKAT DIKIRA GAGAL SEKIRANYA BAHAGIAN A KURANG DARIPADA 40 MARKAH.

TANDATANGAN

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