

1. MAKLUMAT SYARIKAT

|               |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                     |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Nama Syarikat | Tanjung Pauh Trading Sdn. Bhd. (601368-V)                                                                                                                                                                                                             | AP Sedia Ada? : TIDAK                                               |
| Lokasi        | Ibu Pejabat                                                                                                                                                                                                                                           | Cawangan                                                            |
|               | <b>Alamat Berdaftar</b><br>Lot 2218 Kawasan Perindustrian Gelung Buluh, Beris<br>Kubur Besar, , Bachok, 16350 Kelantan<br><b>Alamat Surat-menyurat</b><br>Lot 2218 Kawasan Perindustrian Gelung Buluh, Beris<br>Kubur Besar, , Bachok, 16350 Kelantan |                                                                     |
| Hubungi       | <b>No Telefon</b> : 097649088<br><b>No Fax</b> : 097649385                                                                                                                                                                                            | <b>Emel</b> :<br>tanjungpauhgroup@gmail.com<br><b>Laman Web</b> : - |

## 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 pemohon berdaftar dengan Suruhanjaya Syarikat Malaysia dan semua dokumen telah dikemukakan.                                                      |
| 2                   | <p>Syarikat berstatus Bumiputera yang memenuhi kriteria berikut :</p> <p>a. Saham-saham syarikat dimiliki 100 peratus oleh Bumiputera</p> <p>b. Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera</p> <p>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</p> <p>d. Pengurusan kewangan syarikat hendaklah dikuasai oleh Bumiputera. Kuasa menandatangani cek hendaklah juga dipegang oleh Bumiputera</p> | 1          | 15       | 15 / 15          | YA Kami mendapati syarikat adalah berstatus bumiputera                                                                                                                      |
| 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 Kami mendapati syarikat tidak mempunyai pengalaman dalam bidang penjualan kenderaan dan tiada sebarang dokumen sokongan yang munasabah bagi menyokong perkara diatas. |
| 4                   | Mempunyai modal berbayar minimum RM1 juta                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1          | 15       | 15 / 15          | YA Kami mendapati pihak syarikat 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                      | 1        | 10 | 10 / 10   | YA Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai perubahan pemegang saham dan Ahli Lembaga Pengarah dalam tempoh tiga (3) tahun kebelakangan.        |
| 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 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 Kami mendapati tiada pemegang saham, ahli lembaga pengarah atau pengurusan syarikat mempunyai kepentingan di dalam syarikat AP motosikal terbuka. |
| <b>JUMLAH KESELURUHAN MARKAH</b> |                                                                                                                                                                   | <b>6</b> |    | <b>85</b> |                                                                                                                                                      |

## 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 | 3          | 3        | 9 / 15           | YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai pekerja tempatan lebih daripada lima (5) orang pekerja sepenuh masa di ibu pejabat.                                                                   |
| 2                    | Syarikat telah sedia ada memiliki kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran yang bersesuaian                                                        | 0          | 3        | 0 / 15           | TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran. Ini kerana pejabat adalah dialamat syarikat yang menjalankan aktiviti selain penjualan kenderaan. |
| 3                    | Pemegang saham /ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman sekurang-kurangnya selama 2 tahun dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan        | 0          | 3        | 0 / 15           | TIDAK 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 mendapati pihak syarikat tidak mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-4-1 dan B-4-2                |
| 5                    | Mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko                                                                                             | 0          | 2        | 0 / 10           | TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko.                                                                                               |
| 6                    | Mempunyai prosedur kendalian standard (SOP)                                                                                                         | 0          | 1.5      | 0 / 7.5          | TIDAK 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                                                                                   | 3          | 1.5      | 4.5 / 7.5        | YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan, iaitu UBS.                                                                                            |

|                                  |                                                              |           |     |             |                                                                                                     |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------|-----|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>8</b>                         | Mempunyai / melaksana program kepastian kualiti              | 0         | 1.5 | 0 / 7.5     | TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.     |
| <b>9</b>                         | Mempunyai carta Organisasi beserta peranan dan tanggungjawab | 4         | 1   | 4 / 5       | YA Kami mendapati syarikat mempunyai carta organisasi beserta peranan dan tanggungjawab yang jelas. |
| <b>10</b>                        | Anugerah yang diperolehi oleh syarikat                       | 0         | 1   | 0 / 5       | TIDAK Pihak syarikat tidak memperolehi sebarang anugerah.                                           |
| <b>JUMLAH KESELURUHAN MARKAH</b> |                                                              | <b>10</b> |     | <b>17.5</b> |                                                                                                     |

## 2. RINGKASAN PEMARKAHAN

| KRITERIA              |                                                | PEMARKAHAN |          |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------|------------------------------------------------|------------|----------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C. Keupayaan Kewangan |                                                | Markah     | Pemberat | Markah Diperoleh | Ulasan/Rujukan                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1                     | Penyata bank 3 bulan semasa yang aktif         | 3          | 3        | 9 / 15           | YA Pihak syarikat telah mengemukakan tiga (3) bulan penyata bank terkini, iaitu ogos, julai dan jun 2016.                                                                                                                                                                                                             |
| 2                     | Mempunyai Kemudahan/fasiliti kewangan syarikat | 3          | 3        | 9 / 15           | YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai kemudahan pinjaman kewangan, iaitu sebanyak RM3.342 juta : a) Malaysian Industrial Development Finance Berhad : RM0.342 juta b) Perbadanan Usahawan Nasional Berhad : RM3 juta                                                                                             |
| 3                     | Nisbah Semasa                                  | 2          | 1.75     | 3.5 / 8.75       | YA Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2014 pendapat juru audit bebas adalah bersyarat dan Nisbah Semasa adalah positif<br>Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2013 pendapat juru audit bebas adalah tanpa syarat dan Nisbah Semasa adalah positif                                          |
| 4                     | Nisbah Tunai                                   | 0          | 1.75     | 0 / 8.75         | TIDAK Berdasarkan semakan terhadap laporan audit 2014 pendapat juru audit bebas adalah bersyarat dan Nisbah Tunai adalah negatif, kurang daripada satu(1).<br>Berdasarkan semakan terhadap laporan audit 2013 pendapat juru audit bebas adalah tanpa syarat dan Nisbah Tunai adalah negatif, kurang daripada satu(1). |

|   |                                      |   |      |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---|--------------------------------------|---|------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | Nisbah Perolehan Penghutang Dagangan | 2 | 1.75 | 3.5 / 8.75  | YA Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2014 pendapat juru audit bebas adalah bersyarat dan Nisbah Perolehan Penghutang Dagang adalah positif. Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2013 pendapat juru audit bebas adalah tanpa syarat dan Nisbah Perolehan Penghutang Dagang adalah positif. |
| 6 | Nisbah Perolehan Pemiutang           | 3 | 1.75 | 5.25 / 8.75 | YA Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2014 pendapat juru audit bebas adalah bersyarat dan Nisbah Perolehan Pemiutang adalah positif. Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2013 pendapat juru audit bebas adalah tanpa syarat dan Nisbah Perolehan Pemiutang adalah positif.                 |
| 7 | Nisbah Hutang                        | 3 | 1.75 | 5.25 / 8.75 | YA Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2014 pendapat juru audit bebas adalah bersyarat dan Nisbah Hutang adalah positif. Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2013 pendapat juru audit bebas adalah tanpa syarat dan Nisbah Hutang adalah positif.                                           |
| 8 | Margin Keuntungan kasar              | 3 | 1.75 | 5.25 / 8.75 | YA Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2014 pendapat juru audit bebas adalah bersyarat dan Margin Keuntungan kasar adalah positif. Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2013 pendapat juru audit bebas adalah tanpa syarat dan Margin Keuntungan kasar adalah positif.                       |
| 9 | Margin Operasi                       | 2 | 1.75 | 3.5 / 8.75  | YA Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2014 pendapat juru audit bebas adalah bersyarat dan margin operasi adalah positif. Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2013 pendapat juru audit bebas adalah tanpa syarat dan margin operasi adalah positif.                                         |

|                                      |                      |           |      |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------|----------------------|-----------|------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>10</b>                            | Margin Untung Bersih | 2         | 1.75 | 3.5 / 8.75   | YA Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2014 pendapat juru audit bebas adalah bersyarat dan Margin Keuntungan Bersih adalah positif. Berdasarkan semakan terhadap laporan audit tahun 2013 pendapat juru audit bebas adalah tanpa syarat dan Margin Keuntungan Bersih adalah positif. |
| <b>JUMLAH KESELURUHAN<br/>MARKAH</b> |                      | <b>23</b> |      | <b>47.75</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

3. RINGKASAN MARKAH AUDIT

| Bahagian                   |                    | Skema Markah | Markah Diperolehi | Pemberat | Markah Akhir |
|----------------------------|--------------------|--------------|-------------------|----------|--------------|
| A                          | Syarat Kelayakan   | 100          | 85                | 0.4      | 34           |
| B                          | Keupayaan Operasi  | 100          | 17.5              | 0.3      | 5.25         |
| C                          | Keupayaan Kewangan | 100          | 47.75             | 0.3      | 14.33        |
| UNJURAN KESELURUHAN MARKAH |                    | 300          | 150.25            |          | 53.58        |

\*\*\* 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 53.58 DAN SYARIKAT TANJUNG PAUH TRADING 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 |
|             |        |              |        |             |        |             |        |