



PENYATA KEWANGAN

BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD

SURUHANJAYA KOPERASI MALAYSIA
BAHAGIAN AUDIT KOPERASI

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD

(Didaftarkan di bawah Akta Koperasi 1993)

KANDUNGAN

Laporan Juruaudit

Laporan Berkanun Lembaga

Kunci Kira – Kira

Akaun Pembahagian Keuntungan

Akaun Untung Rugi

Penyata Aliran Tunai

Nota – Nota Kepada Akaun

(BAHAGIAN AUDIT KOPERASI)
NO 148 DAN 149 (TINGKAT BAWAH) JALAN MELATI 1,
BANDAR AMANJAYA, 08000 SUNGAI PETANI, KEDAH
Emel:Kedah@skm.gov.my

SALINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

LAPORAN JURUAUDIT
KE ATAS PENYATA KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

Kepada:
Suruhanjaya Koperasi Malaysia

Anggota-anggota **Koperasi Komuniti Islam Bandar Laguna Merbok Berhad**

Tuan,

Laporan atas Penyata Kewangan
Kami telah mengaudit penyata kewangan **Koperasi Komuniti Islam Bandar Laguna Merbok Berhad** yang mengandungi Kunci Kira-Kira pada **31 Disember 2021,** Akaun Pembahagian Keuntungan, Akaun Untung Rugi dan Penyata Aliran Tunai bagi tahun berakhir **31 Disember 2021** dan ringkasan dasar-dasar perakaunan penting dan lain-lain nota keterangan seperti yang dibentangkan bersama.

Tanggungjawab Anggota Lembaga Koperasi ke atas Penyata Kewangan
Anggota Lembaga Koperasi adalah bertanggungjawab dalam penyediaan dan pembentangan penyata kewangan yang saksama mengikut piawaian-piawaian perakaunan yang diluluskan di Malaysia dan Akta Koperasi 1993. Tanggungjawab ini termasuk merangka, melaksanakan dan mengekalkan kawalan dalaman yang relevan dengan penyediaan dan pembentangan penyata kewangan yang bebas daripada salah nyata yang material sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, pemilihan dan penggunaan dasar-dasar perakaunan yang bersesuaian dan membuat anggaran-anggaran perakaunan yang munasabah mengikut keadaan.

Tanggungjawab Juruaudit
Tanggungjawab kami adalah untuk menyatakan pendapat ke atas penyata kewangan ini berdasarkan kepada pengauditan yang dijalankan. Kami melaksanakan pengauditan menurut piawaian-piawaian audit yang diluluskan di Malaysia. Piawaian-piawaian tersebut menghendaki kami mematuhi etika dan merancang serta menjalankan kerja-kerja audit untuk memperoleh keyakinan yang munasabah mengenai sama ada penyata kewangan ini bebas daripada salah nyata yang material.

Sesuatu audit merangkumi pelaksanaan prosedur-prosedur bagi memperoleh bukti yang menyokong jumlah-jumlah dan pendedahan dalam penyata kewangan. Prosedur-prosedur yang dipilih bergantung kepada pertimbangan kami termasuk penilaian risiko salah nyata yang material ke atas penyata kewangan sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan. Dalam membuat penilaian risiko, kami mempertimbangkan kawalan dalaman koperasi yang berkaitan dengan penyediaan dan pembentangan saksama penyata kewangan bagi merangka prosedur-prosedur pengauditan yang bersesuaian tetapi bukan bertujuan untuk memberikan pendapat tentang keberkesanan kawalan dalaman koperasi. Sesuatu audit juga termasuk menilai kesesuaian dasar-dasar perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran-anggaran perakaunan yang dibuat oleh anggota lembaga koperasi dan juga penilaian ke atas pembentangan penyata kewangan secara keseluruhannya.

Kami percaya bahawa bukti audit yang kami peroleh memberikan asas yang wajar bagi pendapat kami.

SALINAN DIAKUI SAH
ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

Pendapat
Pada pendapat kami, penyata kewangan telah disediakan dengan wajar menurut piawaian-piawaian perakaunan yang diluluskan di Malaysia dan Akta Koperasi 1993 bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan koperasi pada **31 Disember 2021** dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut.

Laporan ke atas Lain-lain Keperluan Perundangan dan Peraturan
Mengikut keperluan Akta Koperasi 1993 di Malaysia, kami juga melaporkan bahawa pada pendapat kami:

(a) rekod-rekod perakaunan dan rekod-rekod lain telah disimpan dengan sempurna mengikut kehendak Seksyen 58 Akta Koperasi 1993.

(b) penerimaan, perbelanjaan dan pelaburan wang dan perolehan dan pelupusan aset-aset oleh koperasi dalam tahun kewangan berakhir **31 Disember 2021** adalah mengikut kehendak Akta, Peraturan-Peraturan dan Undang-undang Kecil Koperasi.

(c) kedudukan aset-aset dan liabiliti-liabiliti termasuk hutang-hutang belum jelas koperasi adalah munasabah.

Perkara-Perkara lain
Laporan ini disediakan hanya untuk Suruhanjaya, anggota-anggota koperasi, sebagai sebuah badan, mengikut kehendak Seksyen 63 Akta Koperasi 1993 di Malaysia dan bukan untuk tujuan lain. Kami tidak bertanggungjawab kepada mana-mana pihak lain ke atas kandungan laporan ini.

(NURUL ASMA BINTI AZMI)
b.p. Pengarah Audit Koperasi
Suruhanjaya Koperasi Malaysia.

Tarikh : **26 Disember 2022**

SALINAN DIAKUI SAH
ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD

LAPORAN LEMBAGA DI BAWAH PERENGGAN 59 (1) (c)
AKTA KOPERASI 1993

Kami bagi pihak Lembaga Koperasi dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan dan Penyata Kewangan bagi tahun kewangan berakhir **31 Disember 2021**. Sesuai dengan kehendak Akta Koperasi 1993, kami bagi pihak Lembaga Koperasi melaporkan bahawa:

(a) Perjalanan Koperasi tidak dipengaruhi oleh perkara-perkara yang abnormal mengikut takrif subseksyen 59(4).

(b) Koperasi bercadang membahagikan keuntungan bersih tahun ini bagi maksud seperti berikut :-

		RM
i)	Dividen Dicadangkan - - 6% atas Modal Syer Anggota pada 30 Jun 2021	13,218.36
ii)	Honorarium Kepada Anggota-Anggota Lembaga	3,000.00

(c) Tiada hal-hal berbangkit yang menjadikan cara menilai aset dan liabiliti koperasi yang digunakan sekarang mengelirukan atau tidak sesuai.

(d) Dalam jangkamasa yang diliputi oleh Akaun Untung Rugi tiada liabiliti kontingen yang disanggupi oleh koperasi yang belum diselesaikan.

(e) Tiada pergerakan Akaun Rizab selain daripada Kumpulan Wang Rizab Statutori pada tahun ini.

(f) Lembaga Koperasi juga berpendapat bahawa amaun aset semasa yang ditunjukkan di Kunci Kira-Kira adalah munasabah.

SALINAN YANG DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD

LAPORAN LEMBAGA DI BAWAH PERENGGAN 59 (1) (c)
AKTA KOPERASI 1993

Kami bagi pihak Lembaga Koperasi mengaku bahawa selain daripada perkara-perkara yang tersebut di atas, tiada perkara-perkara lain di dalam pengetahuan kami yang tidak dinyatakan seperti yang dikehendaki oleh subseksyen 59 (3) Akta Koperasi 1993.

.....

(AKMAL HIZAM BIN DARUS)

Pengerusi

.....

(AL SYAFIQ BIN AL AMIN MALIM)

Setiausaha

.....

(MUHAMAD RASHID BIN ISHAK)

Bendahari

SALINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD
(Didaftarkan di bawah Akta Koperasi 1993)

Kunci Kira-Kira Pada 31 Disember 2021

	NOTA	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
HARTA TANAH, LOJI DAN PERALATAN			
Ubahsuai Bangunan	5	16,660.11	22,637.42
Komputer	5	1.00	1.00
Aset-aset Lain	5	8,016.05	10,851.05
		24,677.16	33,489.47
ASET SEMASA			
Pelbagai Penghutang	6	225,392.50	30,210.00
Wang Di Bank	7	222,361.82	333,622.34
Wang Di Tangan		-	150.00
		447,754.32	363,982.34
JUMLAH ASET		**RM 472,431.48**	**RM 397,471.81**
Dibiayai oleh :			
Modal Syer Anggota	8	220,306.00	207,706.00
Akaun Untung Rugi Terkumpul		150,475.88	137,651.34
KUMPULAN WANG ANGGOTA		370,781.88	345,357.34
Kumpulan Wang Rizab Statutori	9	16,810.54	13,493.77
LIABILITI SEMASA			
Fi Audit Suruhanjaya	10	1,200.00	1,200.00
Dividen	11	31,839.06	18,620.70
Honorarium Anggota Lembaga	12	9,000.00	6,000.00
Pelbagai Pemiutang	13	42,800.00	12,800.00
		84,839.06	38,620.70
JUMLAH EKUITI DAN LIABILITI		**RM 472,431.48**	**RM 397,471.81**

Nota-nota beserta dengan akaun ini adalah sebahagian daripada akaun ini dan hendaklah dibaca bersama-sama dengannya.

SALINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD
(Didaftarkan di bawah Akta Koperasi 1993)

Akaun Pembahagian Keuntungan Bagi Tahun Berakhir 31 Disember 2021

	NOTA	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Untung Bersih Tahun Semasa		41,459.67	23,610.60
Campur : Pelarasan Operasi			
Pelarasan Belian terlebih rekod		-	1,398.55
Untung Bersih Selepas Pelarasan Operasi		41,459.67	25,009.15
Tolak : Pembahagian Berkanun - 8% (31 Januari 2021 - 15%)			
Kumpulan Wang Rizab Statutori	9	3,316.77	3,751.37
		3,316.77	3,751.37
Untung Selepas Pembahagian Berkanun		38,142.90	21,257.78
Tolak : Lain-lain Pembahagian			
Dividen - 6% atas Modal Syer Anggota	11	13,218.36	4,833.60
Honorarium Anggota Lembaga Dicadangkan	12	3,000.00	3,000.00
		16,218.36	7,833.60
Baki Keuntungan Yang Belum Dibahagi-bahagikan		21,924.54	13,424.18
Tolak : Pelarasan Bukan Operasi			
Pelarasan Modal Syer Anggota		(9,100.00)	-
		12,824.54	13,424.18
Keuntungan Terkumpul Pada Awal Tahun		137,651.34	124,227.16
Keuntungan Terkumpul Pada Akhir Tahun		**RM 150,475.88**	**RM 137,651.34**

Nota-nota beserta dengan akaun ini adalah sebahagian daripada akaun ini dan hendaklah dibaca bersama-sama dengannya.

SALINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD
(Didaftarkan di bawah Akta Koperasi 1993)

Akaun Untung Rugi Bagi Tahun Berakhir 31 Disember 2021

	NOTA	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
PENDAPATAN			
Pendapatan dari aktiviti:			
Kontrak	14	234,706.49	87,747.26
Pendapatan Am	15	16,632.81	32,603.94
JUMLAH		**251,339.30**	**120,351.20**
PERBELANJAAN			
Perbelanjaan Am:			
Fi Audit Suruhanjaya	10	1,200.00	1,200.00
Susutnilai Harta Tanah, Loji dan Peralatan	5	8,812.31	8,812.31
Gaji dan Perbelanjaan Kakitangan	16	166,045.81	36,705.36
Pelbagai Perbelanjaan :			
Pelbagai Perbelanjaan	17	33,821.51	50,022.93
JUMLAH		209,879.63	96,740.60
Keuntungan Bersih Tahun Semasa		**RM 41,459.67**	**RM 23,610.60**

Nota-nota beserta dengan akaun ini adalah sebahagian daripada akaun ini dan hendaklah dibaca bersama-sama dengannya.

SAKSINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD

(Didaftarkan di bawah Akta Koperasi 1993)

Penyata Aliran Tunai Bagi Tahun Berakhir 31 Disember 2021

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI		
Keuntungan Bersih	41,459.67	23,610.60
Pelarasan untuk :		
Susutnilai Harta Tanah, Loji dan Peralatan	8,812.31	8,812.31
Pelarasan belanja terlebih catat	-	1,398.55
Untung operasi sebelum perubahan modal kerja	50,271.98	33,821.46
(Tambahan)/Kurangan Pelbagai Penghutang	(195,182.50)	81,000.00
(Tambahan)/Kurangan Pelbagai Pemiutang	30,000.00	1,600.00
Tambahan Fi Audit Suruhanjaya	-	200.00
Tunai diperoleh daripada operasi	(114,910.52)	116,621.46
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Terimaan Modal Syer Anggota	16,600.00	129,146.00
Modal Syer Anggota Dikeluarkan	(13,100.00)	(3,120.00)
Tunai bersih daripada aktiviti pembiayaan	3,500.00	126,026.00
(Kurangan)/Lebihan tunai dan setara tunai	(111,410.52)	242,647.46
Tunai dan Setara Tunai Pada Awal Tahun	333,772.34	91,124.88
Tunai Dan Setara Tunai Pada Akhir Tahun	**RM 222,361.82**	**RM 333,772.34**
Diwakili oleh:-		
Wang Di Bank Al Rajhi Banking & Investment Corporation (M) Bhd, Cawangan Sungai Petani	-	384.74
Wang di Maybank Islamic Berhad, Cawangan Sungai Petani	222,361.82	333,237.60
Wang Di Tangan	-	150.00
Baki Pada 31 Disember	**RM 222,361.82**	**RM 333,772.34**

SALINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD
(Didaftarkan di bawah Akta Koperasi 1993)

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

1. MAKLUMAT UMUM

Koperasi Komuniti Islam Bandar Laguna Merbok Berhad diperbadankan di bawah Akta Koperasi 1993 dan beroperasi di Malaysia. Alamat berdaftar dan alamat perniagaan koperasi adalah **di No 92, Lorong BLM 2/3, Bandar Laguna Merbok, 08000 Sungai Petani, Kedah Darul Aman.**

Koperasi telah membuat pindaan tahun kewangan dari 31 Januari kepada 31 Disember pada 05 Ogos 2020.

Koperasi menjalankan aktiviti kerja-kerja kontrak sewa kedai, projek penyelenggaraan, saliran, pembentungan dan pembersihan serta menjalankan aktiviti kebajikan kepada anggota.

Penyata kewangan ini dibenarkan untuk penerbitan menurut resolusi Lembaga pada **26 Disember 2022.**

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan koperasi telah disediakan mengikut Piawaian Pelaporan Entiti Persendirian ("MPERS") dan telah disesuaikan untuk mematuhi Akta Koperasi 1993 dan kaedah-kaedah dibawahnya.

Penyata kewangan telah disediakan menurut konvensyen kos asal kecuali dinyatakan sebaliknya di dalam dasar-dasar perakaunan penting.

Penyata kewangan telah disediakan dengan andaian bahawa kegiatan dan operasi koperasi adalah berterusan.

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN

Penyata kewangan koperasi telah disediakan mengikut Piawaian Pelaporan Entiti Persendirian ("MPERS") dan telah disesuaikan untuk mematuhi Akta Koperasi 1993 dan kaedah-kaedah dibawahnya.

(a) Fi Masuk

Fi Masuk dikreditkan ke Akaun Untung Rugi sebagai pendapatan koperasi.

SALINAN DIAKUI SAH
ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

(b) Harta Tanah, Loji, Peralatan dan Susutnilai

Pengiktirafan dan pengukuran

Harta tanah, loji dan peralatan pada mulanya dinyatakan pada kos. Kos termasuk segala perbelanjaan berkaitan secara langsung dengan perolehan aset dan kos lain yang berkaitan secara langsung untuk menyediakan aset itu kepada keadaan bekerja untuk penggunaan yang diharapkan.

Selepas pengiktirafan awal, harta tanah, loji dan peralatan adalah pada kos setelah ditolak susutnilai terkumpul dan/atau kerugian rosotnilai terkumpul.

Kadar susutnilai yang digunakan adalah seperti berikut:-

Ubahsuai Kedai	10%
Komputer	20%
Aset-Aset Lain	20%

(c) Tunai dan Kesetaraan Tunai

Tunai dan kesetaraan tunai termasuk deposit tetap, wang di bank dan di tangan yang mempunyai kecairan yang tinggi dan risiko perubahan dalam nilai yang rendah. Bagi tujuan penyediaan penyata aliran tunai, tunai dan kesetaraan tunai terdiri daripada tunai di tangan dan di bank serta deposit tetap.

(d) Pengiktirafan Pendapatan

Hasil diiktiraf apabila berkemungkinan bahawa faedah ekonomi berkaitan dengan urusniaga akan mengalir masuk kepada koperasi dan jumlah hasil boleh dikira secara munasabah.

(i) Dividen

Pendapatan dividen diiktiraf apabila hak untuk menerimanya telah ditentukan.

(ii) Faedah

Pendapatan faedah dikenalpasti atas asas tunai.

SALINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

4. POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN

Dasar pengurusan risiko kewangan koperasi memastikan bahawa sumber kewangan yang mencukupi adalah tersedia untuk pembangunan perniagaan koperasi di samping menguruskan risikonya. Koperasi beroperasi mengikut garis panduan yang tetap dan jelas yang telah diluluskan oleh Anggota Lembaga dan polisi koperasi untuk tidak melibatkan sebarang urusniaga yang berasaskan spekulasi. Polisi – polisi di bawah adalah dilaksanakan untuk memberi kaedah-kaedah yang berkesan untuk mengurangkan risiko kewangan ke atas koperasi.

(a) Risiko kadar faedah

Pinjaman dan simpanan tetap koperasi terdedah kepada risiko kadar faedah. Objektif mempelbagaikan kadar faedah pinjaman ialah untuk mengurangkan kesan kenaikan kadar faedah sementara membolehkan koperasi memperoleh faedah daripada kejatuhan kadar faedah. Pada tarikh kunci kira-kira, koperasi tidak mempunyai risiko kadar faedah yang ketara.

(b) Risiko kredit

Risiko kredit adalah potensi kerugian berpunca daripada kegagalan penghutang atau pihak berhubungan untuk memenuhi obligasi mereka. Koperasi telah mengamalkan polisi yang hanya berurusan dengan mereka yang mempunyai rekod kredit yang baik serta mendapatkan cagaran yang mencukupi atau jaminan lain yang sesuai sebagai satu cara Penghutang perdagangan dikawal secara berterusan melalui prosedur pengurusan rekod koperasi.

(c) Risiko pasaran

Risiko pasaran ialah potensi kerugian yang timbul bagi kedudukan koperasi akibat daripada perubahan yang merugikan dalam paras harga pasaran. Risiko ini diawasi dengan meletakkan had pelaburan dalam saham siar harga kepada peratusan tertentu terhadap aset koperasi.

(d) Risiko kecairan

Koperasi memastikan bahawa terdapat dana yang mencukupi bagi memenuhi liabiliti mereka dan secara kos efektif dengan mempelbagaikan sumber pembiayaan dan menjadualkan pembayaran hutang kepada beberapa peringkat kematangan.

Objektif untuk kematangan hutang ialah untuk memastikan amaun yang matang di dalam sesuatu tahun tidak melebihi daripada kebolehan koperasi untuk membayar atau melalui pembiayaan semula.

SAMINAN DIAKUI SAH

ZAMBRIS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

KOPERASI KOMUNITI ISLAM BANDAR LAGUNA MERBOK BERHAD
(Didaftar di bawah Akta Koperasi, 1993)

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

5. HARTA TANAH, LOJI DAN PERALATAN

2021	Ubahsuai Kedai (RM)	Komputer (RM)	Aset- Aset Lain			JUMLAH (RM)
			Kelengkapan Pejabat (RM)	Perabot (RM)	Monitor CCTV (RM)	
Kos/Nilai						
Baki pada 1 Jan	59,773.10	5,435.00	7,575.00	6,350.00	250.00	**79,383.10**
Tambahan/(Kurangan)	-	-	-	-	-	-
Jumlah Kos	59,773.10	5,435.00	7,575.00	6,350.00	250.00	**79,383.10**
Susutnilai Terkumpul						
Baki pada 1 Jan	37,135.68	5,434.00	1,893.75	1,376.00	54.20	**45,893.63**
Susutnilai dalam tahun	5,977.31	-	1,515.00	1,270.00	50.00	**8,812.31**
Jumlah Susutnilai	43,112.99	5,434.00	3,408.75	2,646.00	104.20	**54,705.94**
Nilai Buku Bersih Pada 31 Dis 2021	16,660.11	1.00	4,166.25	3,704.00	145.80	**24,677.16**
Nilai Buku Bersih Pada 31 Jan 2021	22,637.42	1.00	5,681.25	4,974.00	195.80	**33,489.47**

SALINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

NOTA 6 PELBAGAI PENGHUTANG

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Deposit Sewa Bangunan Majlis Perbandaran Sungai	11,000.00	11,000.00
Pendahuluan Majlis Perbandaran Sungai Petani	6,190.00	6,190.00
Deposit SADA	2,800.00	2,800.00
Deposit TNB	5,320.00	5,320.00
E-Idaman	2,500.00	2,500.00
Deposit Kedai Koperasi	2,400.00	2,400.00
Keuntungan Projek Edgenta	195,182.50	-
Baki Pada 31 Disember	**RM 225,392.50**	**RM 30,210.00**

NOTA 7 WANG DI BANK

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Akaun Semasa Di Al Rajhi Banking Investment Corporation (M) Berhad, Cawangan Sungai Petani - No Akaun 15400-1120630052	-	384.74
Akaun Semasa di Maybank Islamic Berhad, Cawangan Sungai Petani - No Akaun 552189517714	222,361.82	333,237.60
Baki Pada 31 Disember	**RM 222,361.82**	**RM 333,622.34**

NOTA 8 MODAL SYER ANGGOTA

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Baki Awal	207,706.00	81,680.00
Terimaan Dalam Tahun	16,600.00	129,146.00
Pelarasan Perbezaan Senarai Modal Syer	9,100.00	-
	233,406.00	210,826.00
Tolak : Syer Dikembalikan	(13,100.00)	(3,120.00)
Baki Pada 31 Disember	**RM 220,306.00**	**RM 207,706.00**

BILANGAN ANGGOTA	DISEMBER 2021	JANUARI 2021
Baki Awal	173	145
Terimaan Dalam Tahun	3	28
Baki Pada 31 Disember	**176**	**173**

SALINAN DIAKUI SAH
ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

NOTA 9 KUMPULAN WANG RIZAB STATUTORI

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Baki Awal	13,493.77	9,742.40
Pindahan Dari Akaun Pembahagian Keuntungan	3,316.77	3,751.37
Baki Pada 31 Disember	**RM 16,810.54**	**RM 13,493.77**

NOTA 10 FI AUDIT SURUHANJAYA

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Baki Awal	1,200.00	1,000.00
Caj Yang Dikenakan Dalam Tahun	1,200.00	1,200.00
	2,400.00	2,200.00
Tolak : Bayaran Dalam Tahun	(1,200.00)	(1,000.00)
Baki Pada 31 Disember	**RM 1,200.00**	**RM 1,200.00**

NOTA 11 DIVIDEN

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
* Dividen Dicadangkan Dalam Tahun - 6%	13,218.36	4,833.60
Dividen Belum Dibayar 2021	4,833.60	-
Dividen Belum Dibayar 2020	4,338.60	4,338.60
Dividen Belum Dibayar 2019	2,055.30	2,055.30
Dividen Belum Dibayar 2018	4,158.60	4,158.60
Dividen Belum Dibayar 2017	3,234.60	3,234.60
Baki Pada 31 Disember	**RM 31,839.06**	**RM 18,620.70**

NOTA 12 HONORARIUM ANGGOTA LEMBAGA

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Baki Awal	6,000.00	3,000.00
Pindahan dari Akaun Pembahagian Keuntungan	3,000.00	3,000.00
Baki Pada 31 Disember	**9,000.00**	**6,000.00**
Honorarium Dicadangkan Dalam Tahun	3,000.00	3,000.00
Honorarium belum dibayar - 2021	3,000.00	-
Honorarium belum dibayar - 2020	3,000.00	3,000.00

SALINAN DIAKUI SAH
ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

NOTA 13 PELBAGAI PEMIUTANG

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Deposit Kedai - VIP Pallace	11,000.00	11,000.00
Deposit Pejabat PAS	1,800.00	1,800.00
Pendahuluan Pn Rozaimah	30,000.00	-
Baki Pada 31 Disember	**RM 42,800.00**	**RM 12,800.00**

NOTA 14 AKTIVITI KONTRAK

i) SEWA KEDAI MAMI JIJAH VIP PALLACE

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Terimaan	72,500.00	49,700.00
Tolak : Bayaran	(28,050.00)	(28,050.00)
Keuntungan Dipindahkan ke Akaun Untung Rugi	**RM 44,450.00**	**RM 21,650.00**

ii) PROJEK PEMBEKALAN /PRODUK

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Pendapatan	-	1,934.40
Tolak : Perbelanjaan	-	(287.00)
Keuntungan Dipindahkan ke Akaun Untung Rugi	**RM -**	**RM 1,647.40**

iii) PROJEK EDGENTA INFRASTRUCTURE SERVICES SDN BHD - PENYELENGGARAN, SALIRAN DAN PEMBENTUNGAN

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Pendapatan	1,131,941.07	959,008.50
Tambahan Pelarasan Pendapatan Dalam Tahun	195,182.50	-
	1,327,123.57	959,008.50
Tolak : Perbelanjaan	(1,252,742.96)	(916,799.32)
Keuntungan Dipindahkan ke Akaun Untung Rugi	**RM 74.380.61**	**RM 42.209.18**

SALINAN DIAKUI SAH
ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

iv) PROJEK PEMBERSIHAN MASJID ANDALUSIA

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Pendapatan	37,413.58	91,667.60
Tolak : Perbelanjaan	(4,135.00)	(77,267.60)
Keuntungan Dipindahkan ke Akaun Untung Rugi	**RM 33,278.58**	**RM 14,400.00**

v) PROJEK PENYELENGGARAAN DAN PERMBERSIHAN JABATAN KASTAM

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Pendapatan	15,052.80	-
Tolak : Perbelanjaan	(10,380.00)	-
Keuntungan Dipindahkan ke Akaun Untung Rugi	**RM 4,672.80**	**RM -**

vi) PROJEK BAZAR RAMADHAN BLM 2021

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Pendapatan	19,180.00	-
Tolak : Perbelanjaan	(13,364.50)	-
Keuntungan Dipindahkan ke Akaun Untung Rugi	**RM 5,815.50**	**RM -**

vii) PROJEK PEMBERSIHAN KOMPLEKS SP PLAZA

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Pendapatan	83,205.00	18,490.00
Tolak : Perbelanjaan	(11,096.00)	(10,649.32)
Keuntungan Dipindahkan ke Akaun Untung Rugi	**RM 72,109.00**	**RM 7,840.68**
Jumlah Baki Keuntungan Dipindahkan Ke Akaun Untung Rugi (i+ii+iii+iv+v+vi+vii)	**RM 234,706.49**	**RM 87,747.26**

SALINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

NOTA 15 PENDAPATAN AM

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Hibah	655.91	227.94
Fi Masuk	300.00	2,270.00
Sewa Pejabat PAS	5,659.90	1,300.00
Pendapatan Tender	9,317.00	-
Pindahan Dana	500.00	-
Lain-lain Pendapatan	200.00	-
Pulangan KWSP & PERKESO	-	3,246.00
Prihatin PERKESO	-	2,400.00
SIP PERKESO	-	14,400.00
Prihatin PENJANA	-	4,800.00
Bantuan Covid	-	3,960.00
Baki Dipindahkan Ke Akaun Untung Rugi	**RM 16,632.81**	**RM 32,603.94**

NOTA 16 GAJI DAN PERBELANJAAN KAKITANGAN

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Gaji	138,374.91	27,619.71
Caruman KWSP	24,410.00	7,798.80
Caruman PERKESO	2,994.30	1,256.25
Caruman SIP	266.60	30.60
Baki Dipindahkan Ke Akaun Untung Rugi	**RM 166,045.81**	**RM 36,705.36**

SALINAN DIAKUI SAH
ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

NOTA 17 PELBAGAI PERBELANJAAN

	DISEMBER 2021 RM	JANUARI 2021 RM
Sewa Pejabat Koperasi	4,800.00	6,000.00
Utiliti	4,457.28	3,800.31
Caj Bank	1,051.00	1,896.50
Belanja Pejabat	5,340.00	12,605.15
Pemasangan Grill Pejabat	700.00	15,574.50
Perjalanan	4,304.83	3,979.87
Penfaftaran CIDB dan Kursus	150.00	600.00
Dukumen / Tender	1,790.00	230.50
Tong Sampah KHTP	1,150.00	-
Pendaftaran Kontraktor	200.00	-
Duit Raya Pekerja	1,200.00	-
Cenderahati (Produk Al Haddad)	63.00	-
Caj Komsien	3.00	-
Pemasangan Grill Pejabat	700.00	-
Penyelenggaraan Kedai VIP Pallace	634.80	-
Blind Curtain Koperasi	493.60	-
Duti Setem	206.00	-
Insurans	4,100.00	-
Banner Raya / Sewa Tapak Raya	644.00	-
Sumbangan Ramadhan	1,450.00	-
Saguhati Pekerja	384.00	-
Perbaharui MOF	-	50.50
Jamuan / Keraian	-	650.65
Duit Lori	-	2,000.00
Alat Tulis	-	994.95
Coway	-	610.00
Baju Koporat	-	850.00
Upah 3D	-	100.00
Pindaan	-	80.00
Baki Dipindahkan Ke Akaun Untung Rugi	**RM 33,821.51**	**RM 50,022.93**

NOTA 18 ANGKA PERBANDINGAN

Format akaun dan angka bandingan telah diubahsuai mengikut kesesuaian persembahan akaun tahun semasa.

SAKSINAN DIAKUI SAH

ZAMBRUS BIN SALLEH
Penolong Pengarah
Suruhanjaya Koperasi Malaysia
Wilayah Kuala Muda