

SINIRLI SORUMLU BOTOSAN BALÇIK TOPLU İŞYERİ YAPI KOOPERATİFİ

2017 YILI GENEL KURULU'NA İLİŞKİN

DENETLEME KURULU RAPORU

Genel Kurul Toplantı Tarihi	: 31/03/2018
İncelemenin ait olduğu Dönem	: 2017
Rapor Düzenleme Tarihi	:13/03/2018
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi	:15/03/2018

I- KURULUŞ İŞLEMLERİ

- 1-Kuruluş işlem ve harcamalarından usulsüzlük olmadığı tespit edilmiştir.
- 2-Kooperatif unvanında kamu kurum ve kuruluşunun ismine yer verilmemiştir.

II. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ

- 1.Yönetim Kurulu üyeleri üyelik şartlarını taşımaktadır.
2. İnceleme dönemimiz içerisinde Yönetim Kurulu toplantı çoğunluğunu hep korumuştur.
3. Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında her hangi bir dava açılmamıştır.
4. Gayrimenkul alımında Genel Kurul kararlarına uygun hareket edilmiştir.
5. Yönetim Kurulu üyeleri ile kooperatif çalışanlarının kooperatifle, yaptığı işin konusuna giren bir ticari muamele içerisinde değillerdir.
6. Gayrimenkul alımı nakit olduğu için hissenin tamamı kooperatif adına tescil ettirilmiştir.
7. Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk yaşanmamıştır.
8. Yönetim Kurulu Çalışma Raporu gerçek durumu eksiksiz ve hatasız olarak yansıtmaktadır.

III- ORTAKLIK İŞLEMLERİ BÖLÜMÜ

1. Ortaklar listesi Anasözleşmeye uygun düzenlenmiştir.
2. Ortaklıktan ayrılanlar ile yeni ortakların Yönetim Kurulu kararları alınmıştır.
3. a) Genel Kurul Ortaklar Listesi Ortaklar Defteri kayıtlarına uygundur.
b) Oy kullanma hakkı olmayanlar ortaklar listelerinde yer almamıştır.
c) Çıkarma kararı kesinleşmeyen üye bulunmamaktadır.
d) Genel kurul kararından sonra üye olanlar ortaklar listesine alınmamıştır.
4. Genel Kurulca kararlaştırılan ortak sayısının üzerinde ortak kaydedilmemiştir.
5. a) Usule aykırı ortak ihraç edilmemiştir
b) Çıkarma kararı kesinleşmeyen ortakların yerine yeni ortak alınmamıştır.
6. Kooperatif ortakları tarafından denetim kuruluna Kooperatif Yönetim Kurulu üyeleri ve çalışanları hakkında intikal ettirilen şikayetler yoktur.
7. Yönetim kurulu, ortaklar arasındaki eşitlik ilkesine uygun davranmıştır.

IV- TÜRK TİCARET KANUNU GEREĞİ TUTULMASI ZORUNLU OLAN DEFTER VE BELGELER

1. Defter Adı:

	Noter Tasdiki(Açılış) <u>Tarih ve Sayısı</u> <u>Noter.Adı</u>	Noter Tasdiki(Kapanış) <u>Tarih ve Sayısı</u>
1-Yevmiye Defteri	21/12/2016-010977 Gebze 13..Not	21/03/2018-3633 Gebze 14.Noter
2-Envanter ve Bilanço Def.	21/12/2016-010979 Gebze 13. Not..	
3-Defteri-Kebir Def.	21/12/2016-010978 Gebze 13. Not.	
4-Genel Kurul Karar Defteri	03/09/2014-28849 Kartal 10. Not.	
5-Yönetim Kurulu kar.Defte.	06/11/2017-12851 Gebze 14. Not.	24/01/2018-01054 Gebze 14.Noter
6-Demirbaş ve amort.Defte.	03/09/2014-28853 Kartal 10. Not.	
7-Ortak Pay Defteri	03/09/2014-2854 Kartal 10. Not.	

Envanter defterine bilançolar işlenmiştir.

2. Defter ve belgeler 10 yıl süreyle saklanmaktadır

3. Tahsilat ve ödemelerin tümü kanunen geçerli belgelere dayanmaktadır.

V- BİLANÇO, GELİR GİDER FARKI HESABI VE MALİ DURUM

1. Bilanço ve Gelir/Gider Tablosu, kayıtlara ve muhasebe standartları ve ilkelerine uygundur.
2. Bir önceki yıla ait Tahmini Bütçe ile gerçekleşen bilanço uyumludur.

3. Hazır Değerler	Tutar
KASA	245,74 TL.
BANKALAR	3.570,84 TL.

4. Menkul Kıymetler	Tutar
----------------------------	--------------

5. Kooperatif Alacakları

<u>Alacağın Türü</u>	<u>Borçlu Adı</u>	<u>Tutarı</u>	<u>Nedeni</u>	<u>Tahsil Tarihi</u>
1. Aidat Alacağı	Üyeler	186.637,32 TL.+111.996,37	Topl.	298.633,69 TL

1. Avanslar	Verildiği	Tutar	Kap. Tarihi
<u>Avans Verilen Kişi</u>	<u>Konusu</u> <u>Tarih</u>		
BELDE PLANLAMA LTD.ŞTİ.	1000/5000 lik plan yapımı	138.000,00 TL.	

2. Kooperatif Borçlarının Dökümü

<u>Borcun Konusu</u>	<u>Alacaklısı</u>	<u>Tutar</u>	<u>Ödenen</u>	<u>Bakiye</u>
Vergi (stopaj)	Gebze Uluçınar V.Dairesi	6.822.42 TL		
Sigorta (SSK)	Gebze SGK	1.578,35 TL.		

Muhtelif	Piyasaya	1.735,24.-TL.
Huzur Hakları	Yönetim ve denetim	151.685,00.-TL.

Ortaklardan

<u>Toplam Alacak Miktarı</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye</u>
1. Aidat ve Arsa Payı Alacak Üye.	186.637,32 TL.+111.996,37	Topl. 298.633,69 TL

<u>Tahakkuk Eden Gecikme Faizi</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye</u>
.....YOK.....

3. 1. Kooperatifin Ödediği Faiz

<u>Kurum</u>	<u>Tutarı</u>	<u>Ödenen</u>	<u>Bakiye</u>
---------------------	----------------------	----------------------	----------------------

2. Kooperatifin Ödediği Gecikme Cezası

<u>Kurum</u>	<u>Tutarı</u>	<u>Ödenen</u>	<u>Bakiye</u>
---------------------	----------------------	----------------------	----------------------

4. Genel Yönetim Giderleri usulüne uygundur.

5. İlgili faaliyet döneminde gerçekleşen farkın: **Müsbet** -

1163 Sayılı Kooperatifler Kanunu ve Anasözleşmesine uygun olarak işlemleri yapılmıştır.

Mali duruma ilişkin genel değerlendirmeye göre sonuç uygundur.

VI- ARSA ALIMI VE İNŞAAT ÇALIŞMALARI

1. Bu dönemde arsa alımı yapılmıştır. :Gebze İlçesi Balçık Köyü 19 Pafta 389 nolu parselin kalan hisseleri iki etapta 01/02/2017 ve 14/04/2017 tarihlerinde toplam 4.421.799,60 TL ödenmek suretiyle alınmıştır.
2. a) Projelerin ilgili Belediyece onay tarihi :-
b) Yapı Ruhsatının Tarih ve Numarası :-

VII- AÇIKLAMALAR :

1. Kur'a Çalışması : kura çekilişi yapılmamıştır.
2. İncelemeler sırasında eksiklik ve kanuna aykırılık tespit edilmemiştir.

SONUÇ :

Kooperatifin işlem ve hesaplarının incelenmesi sonucunda Yönetim Kurulunun ibra edilmesi tarafımızca uygun görülmüştür.

Nihat KOÇ
Denetçi

Şerafettin DÜNDAR
Denetçi