

SINIRLI SORUMLU BOTOSAN BALÇIK TOPLU İŞYERİ YAPI KOOPERATİFİ

2022 DÖNEMİ GENEL KURULU'NA İLİŞKİN

DENETLEME KURULU RAPORU

Genel Kurul Toplantı Tarihi :18 /03 /2023

İncelemenin ait olduğu Dönem :2022

Rapor Düzenleme Tarihi :16 /03/2023

Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi :17 /03/2023

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. Yönetim Kurulu üyeleri ile kooperatif çalışanlarının kooperatifle, yaptığı işin konusuna giren bir ticari muamele içerisinde değillerdir.

5. Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk yaşanmamıştır.

6. 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

Tutulan Defterler (Muhasebe 2022)

<u>Tasdiki(Kapanış)</u> <u>Tarih ve Sayısı</u> <u>Noter.Adı</u>	<u>Noter Tasdiki(Açılış)</u> <u>Tarih ve Sayısı</u>	<u>Noter</u>
1-Yevmiye Defteri	28/12/2021-10220 Gebze 13.Noter	10/03/2023-8744 Gebze 6. Noter
2-Envanter ve Bilanço Def.	28/12/2021-10221 Gebze 13.Noter.	
3-Defteri-Kebir Def.	28/12/2021-10222 Gebze 13.. Not.	
4-Genel Kurul Karar Defteri	03/09/2014-28849 Kartal 10. Not.	
5-Yönetim Kurulu kar.Def.	06/11/2017-12851 Gebze 14.Noter	23/01/2023-1581 Gebze 14.Noter
6-Demirbaş ve amort.Def.	03/09/2014-28853 Kartal 10. Not.	
7-Ortak Pay Defteri	03/09/2014-2854Kartal 10. Not.	

1.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 2020

KASA **2.910,25.- TL**

BANKALAR **502.608,68.- TL**

4. Menkul Kıymetler Tutar

5. Kooperatif Alacakları

Alacağın Türü Borçlu Adı Tutarı Nedeni Tahsil Tarihi

1.Üyelerden aidat ve gecikme faiz Alacağı 2022 sonu itibariyle 2.396.669,79.-TL.

1. Avanslar

Avans Verilen Kişi Konusu Verildiği Tarih Tutar Kap. Tarihi

Yoktur

2. Kooperatif Borçlarının Dökümü 2022 Sonu İtibariyle

Borcun Konusu Alacaklısı Tutar Ödenen Bakive

Vergi (stopaj) Gebze Uluçınar V.Dairesi 27.354,80.-TL

Sigorta (SSK) Gebze SGK 28.609,22.-TL.

Muhtelif Piyasaya . 22.420,00.-TL.

Huzur Hakları ve Personele 170.000,00.-TL

Diğer çeşitli borçlar (yönetime) 498.898,43.-TL

Ortaklara Borçlar 119.602,24.-TL

Ortaklardan geçmiş yıllar dahil yıl içinde tahakkuk eden aidatlar, gecikme faiz tahakkukları, kur farkları, mahsuben tahsilatlar tamamı

<u>1. Toplam Alacak Miktarı</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye</u>
a-6.423.433,22.-TL	4.026.763,43.-TL	2.396.669,79.-TL
<u>ALACAKLARIN DETAYI</u>		
<u>Tahakkuk Eden Gecikme Faizi</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye</u>
1- 1.446.111,96 TL	159.821,35.- TL	1.286.290,61.- TL
2-Kalan üye aidatları		1.110.379,18.-TL
TOPLAM		2.396.669,79.-TL

3.1. Kooperatifin Ödediği Faiz yoktur.

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

3.2. Kooperatifin 2022 yılında Ödediği Gecikme Cezası yoktur.

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 yapılmamıştır.

2. a) Projelerin ilgili Belediyece onay tarihi : 16/06/2021

b) Yapı Ruhsatının Tarih ve Numarası : 09/11/2022-595-600 11/11/2022-603
05/12/2022-692 06/12/2022-700 03/02/2023-124 ve 125

VII- AÇIKLAMALAR :

1. Kur'a Çalışması : İşyeri kura çekimi yapılmıştır.

2. İncelemeler sırasında eksiklik ve kanuna aykırılık tespit edilmemiştir.

SONUC :

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

Ecevit KAPLAN

Denetçi

Salih TAN

Denetçi

Ziya KÖPRÜBAŞI

Denetçi