

SINIRLI SORUMLU BOTOSAN BALÇIK TOPLU İŞYERİ YAPI KOOPERATİFİ

2021 DÖNEMİ GENEL KURULU'NA İLİŞKİN

DENETLEME KURULU RAPORU

Genel Kurul Toplantı Tarihi :12 /05 /2022
İncelemenin ait olduğu Dönem :2021
Rapor Düzenleme Tarihi : 10/04/2022
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi : 30 /04/2022

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

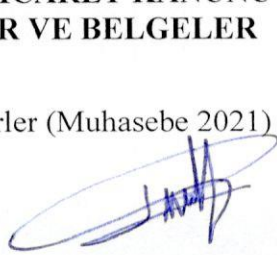
- 1.Yönetim Kurulu üyeleri üyelik şartlarını taşımaktadır.
2. İnceleme dönemimiz içerisinde Yönetim Kurulu toplantı çoğunluğunu hep korumuştur.
3. Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında her hangi bir dava açılmamıştır.
4. Yönetim Kurulu üyeleri ile kooperatif çalışanlarının kooperatifle, yaptığı işin konusuna 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 2021)



Tasdiki(Kapanış)

Tarih ve Sayısı Noter.AdıTarih ve Sayısı

1-Yevmiye Defteri

28/12/2020-9028 Gebze 13.Noter 18/04/2022-4901 Gebze 14.Noter

2-Envanter ve Bilanço Def.

28/12/2020-9029 Gebze 13.Noter.

3-Defteri-Kebir Def.

28/12/2020-9030 Gebze 13.. Not.

4-Genel Kurul Karar Defteri

03/09/2014-28849 Kartal 10. Not.

5-Yönetim Kurulu kar.Defter.

06/11/2017-12851 Gebze 14.Noter 06/01/2022-164 Gebze 14.Noter

6-Demirbaş ve amort.Defter.

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

1.922,94 TL

BANKALAR

1.027.661,85 TL

4. Menkul Kıymetler**Tutar****5. Kooperatif Alacakları****Alacağın Türü****Borçlu Adı****Tutarı****Nedeni****Tahsil Tarihi**

1.Üyelerden aidat ve gecikme faiz Alacağı 2021 sonu itibariyle 1.851.247,52.-TL.

1. Avanslar**Verildiği****Avans Verilen Kişi****Konusu****Tarih****Tutar Kap. Tarihi**

Yoktur

2. Kooperatif Borçlarının Dökümü 2020 itibariyle**Borcun Konusu****Alacaklısı****Tutar****Ödenen****Bakiye**

Vergi (stopaj) Gebze Uluçınar V.Dairesi 12.770,69.-TL

Sigorta (SSK) Gebze SGK 5.040,24.-TL.

Muhtelif Piyasaya 10.651,37.-TL.

Huzur Hakları ve Personelle 81.284,89.-TL

Diğer çeşitli borçlar 17.283,78.-TL

Ortaklardan**1. Toplam Alacak Miktarı****Tahsil Edilen****Bakiye**

a-5.302.801,46.-TL

3.451.553,94.-TL

1.851.247,52.-TL

ALACAKLARIN DETAYI

Tahakkuk Eden Gecikme Faizi

1- 345.741,56.- TL

2-Kalan üye aidatları

TOPLAM

Tahsil Edilen

119.906,37.- TL

Bakiye

225.835,19.- TL

1.625.412,33.-TL

1.851.247,52.-TL

3.1. Kooperatifin Ödediği Faiz yoktur.

Kurum

Tutarı

Ödenen

Bakiye

3.2. Kooperatifin 2021 yılında Ödediği Gecikme Cezası 5.407,74 TL. dir

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 : 16/06/2021-269

VII- AÇIKLAMALAR :

1. Kur'a Çalışması : yapılmadı.

2. İncelemeler sırasında eksiklik ve kanuna aykırılık tespit edilmemiştir.

SONUÇ :

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

Ecevit KAPLAN

Denetçi



Salih TAN

Denetçi



Ziya KÖPRÜBAŞI

Denetçi

