

# SINIRLI SORUMLU BOTOSAN BALÇIK TOPLU İŞYERİ YAPI KOOPERATİFİ

## 2019-2020 YILI GENEL KURULU'NA İLİŞKİN

### DENETLEME KURULU RAPORU

Genel Kurul Toplantı Tarihi :17 /06 /2021

İncelemenin ait olduğu Dönem : 2019-2020

Rapor Düzenleme Tarihi : 16/06/2021

Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi : 16 /06/2021

### 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 2019)

<b>1.Defter Adı:</b>	<b>Noter Tasdiki(Açılış) Tarih ve Sayısı Noter.Adı</b>	<b>Noter Tasdiki(Kapanış) Tarih ve Sayısı</b>
1-Yevmiye Defteri	25/12/2018-10139 Gebze 13..Not	29/06/2020-4059 Gebze 13.Noter
2-Envanter ve Bilanço Def.	25/12/2018-10141 Gebze 13. Not..	
3-Defteri-Kebir Def.	25/12/2018-10140 Gebze 13. Not.	
4-Genel Kurul Karar Defteri	03/09/2014-28849 Kartal 10. Not.	
5-Yönetim Kurulu kar.Def. Deft.	06/11/2017-12851 Gebze 14. Not.	15/01/2020-921 Gebze 14.Noter
6-Demirbaş ve amort.Def. Deft.	03/09/2014-28853 Kartal 10. Not.	
7-Ortaklar Pay Defteri	14/03/2017-2814 Gebze 14.Noter	

#### Tutulan Defterler (Muhasebe 2020)

<b>1.Defter Adı:</b>	<b>Noter Tasdiki(Açılış) Tarih ve Sayısı Noter.Adı</b>	<b>Noter Tasdiki(Kapanış) Tarih ve Sayısı</b>
1-Yevmiye Defteri	28/12/2018-9028 Gebze 13..Not	28/04/2021 Gebze 14.Noter
2-Envanter ve Bilanço Def.	28/12/2018-9029 Gebze 13. Not..	
3-Defteri-Kebir Def.	28/12/2018-9030 Gebze 13. Not.	
4-Yönetim Kurulu kar.Def. Deft.	06/11/2017-12851 Gebze 14. Not.	2/01/2021-846 Gebze 13.Noter

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.

<b>3. Hazır Değerler</b>	<b>Tutar 2019</b>	<b>Tutar 2020</b>
KASA	15,97	385,20
BANKALAR	1.378.522,87	603.615,61

4. **Menkul Kıymetler** **Tutar**

5. **Kooperatif Alacakları**

<b>Alacağın Türü</b>	<b>Borçlu Adı</b>	<b>Tutarı</b>	<b>Nedeni</b>	<b>Tahsil Tarihi</b>
----------------------	-------------------	---------------	---------------	----------------------

1. Üyelerden aidat ve gecikme faiz Alacağı 2020 sonu itibariyle 1.392.263,01.-TL.

<b>1. Avanslar</b>	<b>Verildiği</b>	<b>Tutar</b>	<b>Kap. Tarihi</b>
<b>Avans Verilen Kişi</b>	<b>Konusu</b>	<b>Tarih</b>	<b>Tutar</b>
yoktur			

2. **Kooperatif Borçlarının Dökümü 2020 itibariyle**

<b>Borcun Konusu</b>	<b>Alacaklısı</b>	<b>Tutar</b>	<b>Ödenen</b>	<b>Bakiye</b>
Vergi (stopaj)	Gebze Uluçınar V.Dairesi	51.759,31.-TL		
Sigorta (SSK)	Gebze SGK	3.759,71.-TL.		

Muhtelif Piyasaya	62.835,12.-TL.
Huzur Hakları ve Personele	322.568,21.-TL
Diğer çeşitli borçlar	7.139,70.-TL

#### **Ortaklardan**

<b><u>1. Toplam Alacak Miktarı</u></b>	<b><u>Tahsil Edilen</u></b>	<b><u>Bakiye</u></b>
a- 6.750.543,25.-TL 2019 yılı	5.260.844,79.-TL	1.489.698,46.-TL
b- 1.941.199,45.- TL 2020 yılı	548.936,44.- TL	1.392.263,01.- TL

#### **ALACAKLARIN DETAYI**

<b><u>Tahakkuk Eden Gecikme Faizi</u></b>	<b><u>Tahsil Edilen</u></b>	<b><u>Bakiye</u></b>
1-a- 407.778,72.- TL 2019 yılı	44.060,05.-TL	363.718,67.-TL
1-b- 428.114,32.- TL 2020 yılı	75.218,44.- TL	352.895,88.- TL
2- Döviz kur farkları ve aidat ihtar yansıtma gelirleri		23.386,67.-TL
3-Kalan üye aidatları		652.261,79.-TL
<b>TOPLAM</b>		<b>1.392.263,01.-TL</b>

3.1. Kooperatifin Ödediği Faiz yoktur.

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

3.2. Kooperatifin 2019 yılında Ödediği Gecikme Cezası 697,43 TL. dir 2020 yılında 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**

- Bu dönemde arsa alımı yapılmamıştır.
- a) Projelerin ilgili Belediyece onay tarihi : 16/06/2021  
b) Yapı Ruhsatının Tarih ve Numarası : 16/06/2021-269

#### **VII- AÇIKLAMALAR :**

- Kur'a Çalışması : kura çekilişi yapılmamıştır.
- 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