

S.S.KARAİNCİR TATİL KÖYÜ İŞLETME KOOPERATİFİ
2018 YILI GENEL KURULU'NA İLİŞKİN
DENETLEME KURULU RAPORU

Genel Kurul Toplantı tarihi : 23.06.2019 bu tarihte çoğunluk sağlanamaz ise
: 30.06.2019 tarihinde yapılacaktır.
İncelemenin ait olduğu Dönem : 2018 yılı
Rapor Düzenleme Tarihi : 06.05.2019
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi: :08.05.2019

I- KURULUŞ İŞLEMLERİ

(Bu bölüm 1. Genel Kurul için doldurulacaktır.)

- 1) Kuruluş işlem ve harcamalarında usulsüzlük. yoktur
- 2) Kooperatif ünvanında kamu kurum ve kuruluşunun ismine yer verilmemektedir

II. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ



- 1.Yönetim Kurulu üyeleri üyelik şartlarını taşımaktadırlar.
2. İnceleme dönemimiz içerisinde Yönetim Kurulu toplantı çoğunluğunu kaybetmemiştir.
3. Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında dava açılmışsa son durumu açıkla:

<u>Davacı</u>	<u>Dava Konusu</u>	<u>Mahkemesi</u>	<u>Dosya No</u>
Yoktur	-	-	-

4. Yönetim Kurulu üyelerine genel kurulca tespit edilen ödemelerin dışında veya belirlenen tutarların üzerinde bir ödeme yapılmamıştır
5. Gayrimenkul alım ve satımında yapılan imalat ve inşaat işlerinde Genel Kurul kararlarına uymayan bir işlem yapılmamıştır.
6. Yönetim Kurulu üyeleri ile kooperatif çalışanlarının kooperatifle, yaptığı işin konusuna giren bir ticari muamele olmamıştır
7. Yapı kooperatiflerinde, genel kurulca alınması kararlaştırılan gayrimenkullerin alımının, kat karşılığı arsa devralınmasının, yönetim kurulunca tapu devri veya tapuya şerh verdirilecek bir satış vaadi sözleşmesi ile yapıp yapılmadığına yer verilir .(Yoktur)
8. Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk yaşanmamıştır.
9. Yönetim Kurulu Çalışma Raporu gerçek durumu eksiksiz ve hatasız olarak yansıtmaktadır
10. Müdür ve Kooperatif çalışanlarına ödenen ücretlere dair SSK primleri tam ve zamanında yatırılmıştır.

III- ORTAKLIK İŞLEMLERİ BÖLÜMÜ

1. Ortaklar listesi Anasözleşmeye uygun olarak hazırlanmıştır.
2. Ortaklıktan ayrılanlar ile yeni ortakların Yönetim Kurulu kararları alınmıştır.
 - a) Genel Kurul Ortaklar Listesi Ortak Kayıt Defteri kayıtlarına uygundur.
 - b) Oy kullanma hakkı olmayan ortaklar listelerinde yer almamıştır.
 - c) Çıkarma kararı kesinleşmeyen ortaklar listelerde yer almıştır.
 - d) Üç ay öncesinden ortak olmayanlar ortaklar listesinde yer almamıştır
3. Genel Kurulca kararlaştırılan ortak sayısının üzerinde ortak kaydedilmemiştir.
4. a) Usule aykırı ortak ihraç edilmemiştir
b) Çıkarma kararı kesinleşmeyen ortakların yerine yeni ortak alınmıştır/alınmamıştır.
5. Kooperatif ortakları tarafından denetim kuruluna Kooperatif Yönetim Kurulu üyeleri ve çalışanları hakkında intikal ettirilen şikayetler yoktur.
6. Yönetim kurulu, ortaklar arasındaki eşitlik ilkesine uygun davranmıştır.

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

1. Defter Adı:	Noter Tasdiki (Açılış)	(Kapanış) Noter	Kayıtlara
1-Yevmiye Defteri	11.12.2017 51351	54.	Noter
2-Defteri. Kebir	11.12.2017 51353	54.	Noter
3-Envanter Defteri.	11.12.2017 51352	54..	Noter
4-Yön. Krl Karar Def.	31.01.2018 00580	Datca	Noterliği
5- Gen.Krl.Müz. Karar Def.03.12.2013	37393.	13.	Noter..
6-Ortaklar Pay Defteri	yoktur	Ortak kayıt defteri vardır	
7-Evrak Kayıt Defteri	Noter tasdiki yoktur		

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
1. Merkez Kasa	9.54TL
2. Bankalar.	28.798.01TL

4. Menkul Kıymetler	Tutar
1. Yoktur	-

5- Kooperatif Alacakları

Alacağın Türü	Borçlu Adı	Tutarı	Nedeni	Tahsil Tarihi
1. Yoktur	-	-	-	-

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

1. Kooperatif Borçlarının Dökümü

Borcun Konusu	Alacaklısı	Tutar	Ödenen	Bakiye
---------------	------------	-------	--------	--------

Kooperatifin Aralık 2018 gelir vergisi, stopaj: 252.60TL., Test Bilgisayar: 1.722.00.TL.ve Karaincir Tatilköyü Toplu Yapı Yönetimine : 3.818.06TL.dir.

10- Ortaklardan Alacak	Alacak Miktar	Tahsil Edilen	Bakiye
ORTAK ÖDENTİLERİ (2017 Yılı)	73.518.79	47.764.36	
31.12.2018 Ortaklardan alacak			24.676.00
İCRA İNTİKAL EDEN			
Gecikme Zammı Alacak			1.265.25.
Sair Gelirler		11.249.00	
(Gecikme zammı ve Mevduat faizler)			
Çalışma ve Sosyal Bakanlığı (Asgari Ücret Teşvik)		2.197.80	
Çevre ve Şehircilik Bakanlığı			
(Arıtma Ünitesi elektrik Fat. Teşvik)		12.881.04	
Kıdem Tazminatı Karşılığı Gl.		182.000.00	
Diğer Gelirler (Toplu Yapı Yön ve Diğer)		130.250.52	
<u>Tahakkuk Eden Gecikme Faizi</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye.</u>	
6.971.78TL	6.971.78TL	-----	




06.05.2019

S.S.KARAİNCİR TATILKÖYÜ İŞLETME KOOPERATİFİ
2018 YILI DENETLEME RAPORU

18.02.2018 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısından sonra, denetim kurulumuz, 31.12.2018 tarihine kadar geçen yasal çalışma süresi içinde sürdürülen çalışmaları yakından izlemiştir. İdari ve mali yönden yapılan incelemelerle ilgili denetim sonuçları, her ay rapor halinde düzenlenerek yönetim kuruluna verilmiş ve denetlemelerle ilgili saptanan sonuçlar, öneriler ve tesbit edilen hususlar aşağıda bilgilerinize sunulmuştur:

- 1- Denetimler yönetim kuruluna daima yardımcı ve uyarıcı olmak düşüncesi doğrultusunda sürdürülmüştür.
- 2- 2018 yılında tatilköyümüzün hizmetleri Toplu Yapı Yönetimi tarafından yerine getirildiğinde, İşletme Kooperatifi herhangi bir aidaat almamıştır. Ocak ve Şubat Aylarında Personel ve bazı giderler İşletme Kooperatifi tarafından yapılmış ve bu giderlerini; Geçmiş alacaklarını tahsil etmiş,2017 yılından ödenen Arıtma Ünitesi Elektrik Faturalarının bir kısmını teşvik olarak iade almış, Banka vadeli hesaplarından faiz elde etmiş, Toplu Yapı Yönetiminden alınmış ve 31.12.2017 tarih İtibariyle banka hesaplarında bulunan tutarlardan karşılamıştır.
- 3- Türk Ticaret Kanunu gereğince tutulması zorunlu olan defterlerin Ankara 54. Noterce tasdikli olduğu görülmüştür.
- 4- Denetimlerimizde muhasebe kayıtlarının kanun ve nizamlara uygun olarak bilgisayar ortamında tutulduğu görülmüştür.
- 5- Yapılan inceleme sonunda, “Bilanço” ve “Gelir-Gider Tablosu”nun kayıtlara ve muhasebe ilkelerine uygun olarak düzenlendiği görülmüştür.
- 6- 18.02.2018 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar Yönetim Kurulu tarafından yerine getirilmiştir.
- 7-Yönetim kurulu toplantıları genelde tüm üyelerin katılımı ile gerçekleştirilmiştir.

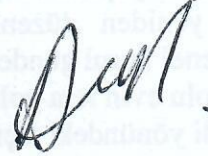
Sonuç olarak yönetim kurulumuzu özverili ve rasyonel çalışmalarından dolayı kutlarız.
Kooperatifin işlem ve hesaplarının incelenmesi sonucunda, yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmesi kanaatine ulaşılmış olup, durum genel kurulun takdirine arz ederiz

DENETLEME KURULU

ALİ NECDET BAKAN
Denetim Kurulu Üyesi



SEÇİN ATAÇ
Denetim Kurulu Üyesi



2. 1. Kooperatifin Ödediği Faiz

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

2. Kooperatifin Ödediği Gecikme Cezası

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

3. Genel Yönetim Giderlerinin usulüne uygun, Kooperatifin iş hacmiyle uyumludur.
4. İlgili faaliyet döneminde gerçekleşen olumsuz fark : 17.175.08TL
1163 Sayılı Kooperatifler Kanunu ve Anasözleşmesine uygun yapıldığı görülmüştür.
14. Mali duruma ilişkin genel değerlendirme:

31/12/2018 tarihi itibarıyla kooperatifimiz kasasında 9.54TL , bankalar vadesiz hesaplarında 8.798.01TL. bankalar vadeli hesaplarında 20.000.00TL. olmak üzere toplam 28.807.55TL nakdi bulunmaktadır.

VI- ARSA ALIMI VE İNŞAAT ÇALIŞMALARI

1. a) Alınan arsanın Genel Kurul kararlarına ve kooperatif amaçlarına uygun olup olmadığı

Yoktur

<u>b) Arsanın Alım Bedeli</u>	<u>Yapılan Ödeme Tutarı</u>	<u>Bakiye Borç</u>
Yoktur	-	-

2. a) Projelerin ilgili Belediyece onay tarihi:

Yoktur

- b) Yapı Ruhsatının Tarih ve Numarası:

Yoktur

3. (Teknik) Yapılan sözleşmeler kooperatif menfaatlerine, ihale sonucuna veya piyasa koşullarına uygundur/ uygun değildir.

Yoktur

4. Yükleniciye yapılan Ödemeler :

Yoktur

Ödeme Tarihi

Tutarı

Avans/Hakediş

Yoktur

Yükleniciye yapılan ödemeler sözleşmeye uygundur/ uygun değildir.

Yoktur

5. (Teknik) hak ediş raporları uygundur/ uygun değildir

Yoktur

6. (Teknik) İnşaat, projeye ve ruhsata uygundur / uygun değildir

Yoktur

7. İmalatın iş planlarına uygun olup olmadığı uygun değilse aksaklığın nedenleri :Yoktur

8. a) Yapılan Müşterek Altyapının

Cinsi

Miktarı

Tutarı

Yoktur

- b) Yapılan Arsa Tahsisi :

Tahsis Yapılan Birlik veya Koop.

Tahsisin Mik.(m2)

Tutarı

Tahsil Edilen

Bakiye

Yoktur

VII- ACIKLAMALAR

5. İncelemeler sırasında eksiklik ve kanuna aykırılık tespit edilmemiştir.

6. SONUC :

Kooperatifin işlem ve hesaplarının incelenmesi sonucunda, yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmesi kanaatine ulaşılm olup, durum genel kurulun takdirine sunulmuştur. 06.05.2019

ALİ NECDET BAKAN
Denetim Kurulu Üyesi



SEÇİN ATAÇ
Denetim Kurulu Üyesi

