

S.S. ADABÜKÜ DOKTORLAR SİTESİ İŞLETME KOOPERATİFİ
2023 YILI GENEL KURULU'NA İLİŞKİN
DENETLEME KURULU RAPORU

Genel Kurul Toplantı Tarihi : 22.03.2024- Çoğunluk olmazsa 30.03.2024
İncelemenin ait olduğu Dönem : 01.01.2023 – 31.12.2023
Rapor Düzenleme Tarihi : 17.02.2024
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi: 19.02.2024

I- KURULUŞ İŞLEMLERİ

(Bu bölüm 1. Genel Kurul için doldurulacaktır.)

- 1) Kuruluş işlem ve harcamalarından usulsüzlük yoktur.
- 2) Kooperatif ünvanında kamu kurum ve kuruluşunun ismine yer verilip verilmediği,
Yer verilmemiştir.

II. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ

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

Yönetim Kurulu Üyelerinin haklarında açılmış dava yoktur

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

4. Yönetim Kurulu üyelerine genel kurulca tespit edilen ödemelerin dışında veya belirlenen tutarların üzerinde bir ödeme. **Yoktur.**

5. Gayrimenkul alım ve satımında yapılan imalat ve inşaat işlerinde Genel Kurul kararlarına **Uyulmuştur**

6. Yönetim Kurulu üyeleri ile kooperatif çalışanlarının kooperatifle, yaptığı işin konusuna giren bir ticari muamele **Yoktur.**

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 yapılip yapılmadığına yer verilir.

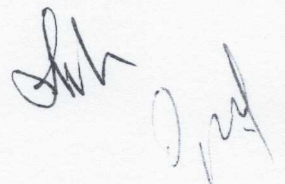
8. Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk **yaşanmamıştır.**

9. Yönetim Kurulu Çalışma Raporu gerçek durumu eksiksiz ve hatasız olarak **yansıtılmaktadır.**

10. Müdür ve Kooperatif çalışanlarına ödenen ücretlere dair SSK primleri tam ve zamanında yatırılmaktadır. **Çalışan yoktur.**

III- ORTAKLIK İŞLEMLERİ BÖLÜMÜ

1. Ortaklar listesi Ana sözleşmeye uygun **düzenlenmiştir.**
Ortaklıktan ayrılanlar ile yeni ortakların Yönetim Kurulu kararları **alınmıştır.**
2. a) Genel Kurul Ortaklar Listesi Ortaklar Defteri kayıtlarına **uygundur.**
b) Oy kullanma hakkı olmayan ortaklar listelerinde **yer almamıştır.**
c) Çıkarma kararı kesinleşmeyen ortaklar listelerde **yer almamıştır.**
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 **alınmamıştır**.
5. 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:

	<u>Var/Yok</u>	<u>Noter Tasdiki (Açılış)</u> <u>Tarih, Sayı, Noter Adı</u>	<u>Noter Tasdiki (Kapanış)</u> <u>Tarih, Sayı, Noter Adı</u>
1-Yevmiye Defteri,	Var	28.12.2021/37611 Bakırköy 1. Uygundur
2-Envanter ve Bilanço Def.	Var	28.12.2021/37612 Bakırköy 1.	
3-Defteri-Kebir Def.	Var	28.12.2021/37613 Bakırköy 1.	
4-Yönetim Kurulu Karar Def.	Var	26.12.2019/18259 Beyoğlu 1.	12.01.2024. Kadıköy 24. Noteri
			Uygundur
5-Genel Kurul Karar Defteri	Var	14.03.2012/02408 Beyoğlu 9	
6-Ortak Kayıt Defteri	Var/...../200.. /... ..	

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

	<u>Tutar</u>
1. Bankalar Vadeli hesap	-
2. Bankalar Vadesiz hesap	2.125,74 TL

4. Menkul Kıymetler

Yoktur

Bu hesaplardaki tutarlar banka hesaplarında mevcut olup fiilen bulunduğu tespit edilmiştir.

5. Kooperatif Alacakları

Alacağın Türü Borçlu Adı Tutarı Nedeni Tahsil Tarihi

Yoktur

Avanslar

Verildiği

Avans Verilen Kişi Konusu Tarih Tutar Kap. Tarihi

.....

1. Kooperatif Borçlarının Dökümü

<u>Borcun Konusu</u>	<u>Alacaklısı</u>	<u>Tutar</u>	<u>Ödenen</u>	<u>Bakiye</u>
Ortaklar	-	-	-	-
Adabükü Kat Malikleri Yöneticiliği		166.835,46 TL	166.835,46 TL	
Vergiler		-		-

2. Ortaklardan

<u>Toplam Alacak Miktarı</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye</u>
<u>Tahakkuk Eden Gecikme Faizi</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye</u>

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 Giderlerinin usulüne uygun, Kooperatifin iş hacmiyle uyumlu olup olmadığı: **Uygundur.**

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

11.1163 Sayılı Kooperatifler Kanunu ve Ana sözleşmesine **uygun olarak işlemleri yapılmıştır.**

12. Mali duruma ilişkin genel değerlendirme: **Mükemmeldir.**

VI- ARSA ALIMI VE İNŞAAT ÇALIŞMALARI

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

<u>Arsanın Alım Bedeli</u>	<u>Yapılan Ödeme Tutarı</u>	<u>Bakiye Borç</u>

2. a) Projelerin ilgili Belediyece onay tarihi:

b) Yapı Ruhsatının Tarih ve Numarası:

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

4. Yükleniciye yapılan Ödemeler :

<u>Ödeme Tarihi</u>	<u>Tutarı</u>	<u>Avans/Hakediş</u>

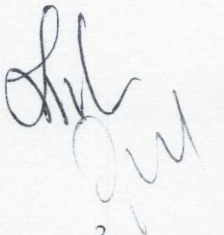
Yükleniciye yapılan ödemeler sözleşmeye uygundur/ uygun değildir.

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

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

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

.....



8. a) Yapılan Müşterek Altyapının

<u>Cinsi</u>	<u>Miktarı</u>	<u>Tutarı</u>
.....

b) Yapılan Arsa Tahsisi :

<u>Tahsis Yapılan Birlik veya Koop.</u>	<u>Tahsisin Mik.(m2)</u>	<u>Tutarı</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye</u>
.....

VII- AÇIKLAMALAR :

1. Kur'a Çalışması :
2. Tapu işlemleri :
3. Tasfiye Çalışması :
4. Gerekli Görülen Diğer Hususlar :
5. İncelemeler sırasında eksiklik ve kanuna aykırılık tespit edilmiş ise yapılacak işlem:
Eksiklik ve kanuna aykırılık tespit edilmemiştir.

SONUÇ:

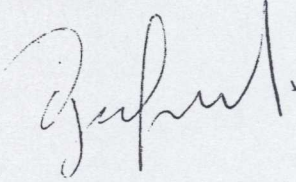
Kooperatifin 2023 yılına ait işlem ve hesaplarının incelenmesi sonucunda, ibra ile ilgili olarak varılan kanaat olumludur.

19.02.2024

Saygılarımızla

RAPORU HAZIRLAYAN DENETLEME KURULU

Özen Nazmiye GÜNERDEN
Denetçi



Suat ŞENTÜRK
Denetçi

