

S.S. GÖLBAŞI ELİT EVLER KONUT YAPI KOOPERATİFİ
2019 YILI OLAĞAN GENEL KURULUNA İLİŞKİN
DENETLEME KURULU RAPORU

İncelemenin ait olduğu dönem : 01.01.2019 - 31.12.2019
Rapor Düzenleme Tarihi : 30.04.2020
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi : 02.05.2020

I- KURULUŞ İŞLEMLERİ

1. Kooperatif unvanında kamu kurum ve kuruluşunun ismine yer verilmemiştir.
2. Kuruluş işlem ve harcamalarında herhangi bir “usulsüzlük” yoktur.

II. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ

1. Yönetim Kurulu üyeleri ortaklık şartlarını taşımaktadır.
2. İnceleme dönemimiz içerisinde Yönetim Kurulu “toplantı çoğunluğu” nu kaybetmemiştir.
3. Yönetim Kurulu üyeleri hakkında görevleriyle ilgili olarak herhangi bir “dava” veya “soruşturma” açılmamıştır.
4. Kooperatif ortakları tarafından Denetim Kuruluna Kooperatif Yönetim Kurulu üyeleri hakkında intikal ettirilen herhangi bir ”şikayet” yoktur.
5. Yönetim Kurulu üyelerine Genel Kurul tarafından tespit edilen ödemelerin dışında veya belirlenen tutarların üzerinde bir ödeme yapılmamıştır.
6. Gayrimenkul alımında Genel Kurul kararlarına uyulmuştur.
7. Yönetim Kurulu üyeleri ile kooperatif arasında kooperatifin yaptığı işin konusuna giren bir “ticari muamele” yapılmamıştır.
8. Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk yaşanmamıştır.
9. Yönetim Kurulu Çalışma Raporu gerçek durumu eksiksiz ve hatasız olarak yansıtmaktadır.
10. Kooperatifte ücretli çalışan yoktur.

III- ORTAKLIK İŞLEMLERİ BÖLÜMÜ

1. Ortaklar listesi “Kooperatif Ana Sözleşmesi” ne uygun düzenlenmiştir.
2. Kooperatifimizin Yönetim Kurulu Karar Defteri ile Ortaklık Pay Defteri kayıtlarına göre kayıtlı ortak sayısı **136** olup, bu ortaklara ait ortaklık hisse sayısı ise toplam **153** adettir.
 - a) Genel Kurul Ortaklar Listesi, Ortaklar Pay Defteri kayıtlarına uygundur.
 - b) Bütün ortaklarımızın Genel Kurulda “oy kullanma hakkı” vardır.
 - c) Ortaklıktan çıkarılan/ ihraç edilen ortağımız yoktur.

- Yönetim Kurulu tarafından, kooperatife “yeni ortak” alımında, Genel Kurul tarafından alınan kararda yer alan, her ortağın, **her 1 (Bir) adet ortaklık hissesi karşılığı asgari 650 m2** araziye sahip olması gerektiği hükmü nedeniyle kooperatifimizin sahip olduğu tapulu arazi toplamı dikkate alınarak, kooperatife alınabilecek azami ortak sayısı **153** olarak belirlenmiş ve bu sayının üzerinde ortak kaydedilmemiştir.
- Kooperatif ortakları tarafından Denetim Kuruluna Kooperatif Yönetim Kurulu üyeleri hakkında intikal ettirilen şikayet yoktur.
- Yönetim Kurulu, “ortaklar arasındaki eşitlik ilkesi” ne uygun davranmıştır.

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

<u>Defterin Türü</u>	Noter Açılış Tasdiki		Noter Kapanış Tasdiki	
	<u>Tarih ve No'su</u>	<u>Noterin adı</u>	<u>Tarih ve No'su</u>	<u>Noterin Adı</u>
1.Yevmiye Defteri,	21.12.2018-50333	58.Noter	Yasal Süre İçerisinde yapılacaktır.	
2. Defteri Kebir,	21.12.2018-50334	58. Noter	“	“
3. Envanter ve Bilanço Def.	21.12.2018-50335	58.Noter	“	“

- Envanter defterine bilançolar işlenmiştir.
- Defter ve belgelerin 10 yıl süreyle saklanması gerektiği bilinmektedir.
- Tahsilat ve ödemelerin tümü kanunen geçerli belgelere dayanmaktadır.

V- BİLANÇO, GELİR GİDER FARKI HESABI VE MALİ DURUM

- Bilanço ve Gelir/Gider Tablosu, kayıtlara ve muhasebe standartları ve ilkelerine uygundur.
Bir önceki yıla ait tahmini bütçe ile gerçekleşen bilanço uyumludur.

<u>Hazır Değerler</u>	<u>Tutarı</u>
1. Banka Mevcudu	61.689,57 TL
2. Kasa	694,48 TL

Bu hesaptaki tutarların sayımı yapılmış olup fiilen mevcut bulunduğu tespit edilmiştir.

3. Kooperatif Alacakları :

<u>Alacağın Türü</u>	<u>Borçlu Adı</u>	<u>Tutarı</u>
1. Aidat	Ortaklar	151.852,40 TL

4. Ortaklardan Alacaklar :

<u>Toplam Alacak Miktarı</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye</u>
260.129,98 TL	108.277,58 TL	151.852,40 TL

5. Kooperatifin ödediđi “faiz” yoktur.
6. Kooperatifin ödediđi “gecikme cezası” yoktur.
7. Genel Yönetim Giderleri usule uygun, ve kooperatifin iş hacmiyle uyumludur.
8. 1163 Sayılı Kooperatifler Kanunu ve Kooperatif Ana sözleşmesine uygun olarak işlemleri yapılmıştır.
9. Mali duruma ilişkin genel değerlendirme neticesi olarak kooperatifimizin mali yapısı “sağlam”dır.

VI- ARAZİ ALIMI :

Alınan araziler Genel Kurul kararlarına ve kooperatif amaçlarına uygundur.

NETİCE VE KANAAT :

Kooperatifin işlem ve hesaplarının incelenmesi sonucunda, Kooperatif Yönetim Kurulu üyelerinin ibra edilmesinin uygun olacağı kanaatine varılmış olup, durumu Genel Kurulun takdirlerine sunarız.

D E N E T L E M E K U R U L U

Özcan ÇAYAN

Necla KAPILI