

S.S. KARGEN SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ
DENETİM KURULU 2010 YILI ÇALIŞMA RAPORU

Genel Kurul Toplantı Tarihi : 05/06/2011
İncelemenin ait olduğu Dönem : 01/01/2010-31/12/2010
Rapor Düzenleme Tarihi : 09/05/2011
Raporun Yönetim Kuruluna Teslim Tarihi : 11/05/2011

a) Kuruluş İşlemleri Bölümü;

- a1) Kooperatif, S.S.KARGEN SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ olarak faaliyetini sürdürmektedir.
- a2) Kooperatifin unvanı 1163 sayılı yasaya uygundur.

b) Yönetim Kurulu ve personel işlemleri bölümü;

b1) Yönetim Kurulu Üyeleri, 1163 sayılı Kooperatifler Kanunu ve Kooperatif Ana Sözleşmesinde öngörülen üyelik şartlarını taşımaktadırlar.

b2) 2010 yılında Yönetim Kurulu toplantı nisabı kaybedilmemiştir.

b3) Yönetim Kurulu hakkında, kooperatifi zarara uğratabilecek eylemlerle ilgili ve Kooperatifler Kanununda belirtilen suçlarla ilgili açılmış kamu davası bulunmamaktadır.

b4) Yönetim ve Denetim Kurulu üyeleri, Genel kurulca alınan kararla 200,00 TL Huzur hakkı almaktadırlar.

b5) 1163 sayılı Kooperatifler kanunu ve Kooperatifler Ana Sözleşmesine aykırı olarak Genel Kurulun devir ve terk edilemeyeceği, yetkilerin Yönetim Kurulunca aykırı olarak kullanılmadığı ve yapılan harcamalar Genel Kurulca belirlenen yöntemlere uygun olduğu görülmüştür.

b6) Yönetim Kurulu üyeleri ve kooperatif personelinin kooperatifle, kooperatif konusuna giren bir ticari muamelede bulunmamışlardır.

b7) 2010 yılında Gayrimenkul alımı yapılmadığı görülmüştür.

b8) 2010 yılında, 2 adet villa-2 konutun Genel Kurulda satışı öngörülen asgari değer üzerinde, toplam 850.000,00 TL. bedelle satıldığı tespit edilmiştir.

b9) Yönetim Kurulu, kooperatife ait defterleri, herhangi bir sıkıntı yaratmadan incelemek üzere Denetim Kurulumuza vermiştir.

b10) Yönetim Kurulumuzun, Genel Kurulumuza sunmuş olduğu Yönetim Kurulu raporu ile Bilanço ve Gelir Gider tablosu kooperatifimizin gerçek durumunu yansıtmaktadır.

b11) Kooperatif personelinin ücretlerine isabet eden, Vergi ve Sosyal Güvenlik primlerinin ilgili kurumlara kanuni süresinde tahakkuk ettirilerek ödendiği tespit edilmiştir.

c) Ortaklık işlemleri bölümü;

c1) Kooperatifin elinde bulunan 2 adet villa-2'nin satılması ile 286 olan ortaklık sayısının tamamlandığı görülmüştür.

c2) Kooperatifimizde 5 ortağımız hissesini devretmiş, 2 yeni üye ortak olmuştur.
Yeni ortaklarımız;

- 28.06.2010 tarihinde yeni üye Nevzat SAYGAN
- 07.08.2010 tarihinde Ahmet Hulki TUNCER'in yerine Akın AKBULUT,
- 18.09.2010 tarihinde yeni üye Cengizhan YÜCEEL
- 29.11.2010 tarihinde Petek Endam ÖZDEMİR'in yerine Güzin AVCI
- 29.11.2010 tarihinde Abdullah UYAR'ın yerine Utku ERDENER
- 23.12.2010 tarihinde Mehmet Nazım UYANIK'ın yerine Ahmet BACINOGLU
- 23.12.2010 tarihinde Şemsa Aslı KAHRAMAN'nın yerine Suat Kıbrıs TALUN şeklinde olmuştur.

c3) Genel Kurul toplantısına ilişkin, düzenlenen ortaklar listesinin kayıtlara uygun olduğu görülmektedir.

c4) Kooperatiften 2010 yılında ihraç edilen ortak olmadığı görülmektedir.

c5) Denetim Kurulumuza, Yönetim Kurulu hakkında, ortaklarımız tarafından herhangi bir şikâyet yapılmamıştır.

c6) Yönetim kurulumuz tarafından, ortaklar arasında eşit ilkelere uygun olarak hareket edildiği Denetim Kurulumuza ifade edilmiştir.

ç) Defter ve Belgeler bölümü;

ç1) Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca tutulması zorunlu olan, Yevmiye defteri, Defteri Kebir, Envanter ve Bilanço defteri, Yönetim Kurulu Karar Defteri ve Evrak defterlerinin kullanıldığı saptanmıştır.

ç2) Yevmiye Defteri kayıtlarının, kanunda görülen sürede yapıldığı ve kayıt nizamına uygun olarak kaydedildiği görülmüştür.

ç3) Envanter ve Bilanço defterine Kooperatifin Dönem Sonu Bilançosu ve Dönem Başı Açılış Bilançosu işlenmiştir.

ç4) Yevmiye ve Envanter defterinin, kanunda öngörülen süre içerisinde, noterde kapanış tasdikinin yapıldığı görülmüştür.

ç5) Defterler ve saklanması zorunlu olan belgelerin Türk Ticaret Kanununda belirtilen süre ile saklandığı görülmüştür.

ç6) Muhasebe kayıtlarında yer alan tahsilat ve ödemelerin, kanunen geçerli belgelere dayanıp hazırlandığı görülmüştür.

d) Bilanço, Gelir-Gider farkı hesabı ve mali durum bölümü;

d1) Bilanço ve Bilanço kalemlerinin, Gelir-Gider tablolarının Kooperatifin yasal defterine uygun olarak ve ayrıntılı bir şekilde hazırlandığı görülmüştür.

d2) Bilanço ve Gelir Gider tabloları muhasebe standartları ve muhasebe ilkelerine göre düzenlenmiştir.

d3) Bir önceki Genel Kurulda kabul edilen tahmini bütçe ile gerçekleşen bilanço kalemlerinin uyumlu olduğu görülmektedir.

d4) Bilançodaki Hazır Değerler "Gayri Menkuller" bölümünde yer alan tutarların fiilen bulunduğu, buna göre Banka vadesiz hesaplarda 128.012,00 TL ve İş Bankası Fon Hesabında 464.050,31 TL bulunduğu 31.12.2010 tarihli Bilançomuzda görülmektedir.

d5) Kooperatifimizin alacakları 31.12.2010 tarihi itibarıyla 91.170,00 TL senetli alacağı, ortaklarımızdan 257.991,04TL anapara ve 38.878,67TL gecikme fark alacağımız, ayrıca ilgili firmalardan SSK alacağı ve personel asgari geçim indirimi olarak 22.120,78TL diğer çeşitli alacağımız bulunmaktadır.

Alacakların tahsil edilmesinde, Yönetim Kurulumuzca gerekli gayret ve titizlik gösterilmektedir.

d6) Kooperatifin 31.12.2010 tarihli Bilançosunda firmalar üzerinde 288.266,31TL Verilen Sipariş Avansı, 3.709,12TL Personel üzerinde avans ve 2.308,74 TL(Kasa)Yönetim Kurulu üzerinde iş avansı bulunmaktadır.

d7) Kooperatifimizin Bilançosunda dökümü görülen borçlarımız mal ve hizmet alımına dayanmaktadır. Vadesinde ödenmeleri yönünde yönetim kurulumuzca gerekli tedbirler alınmaktadır.

d8) Ortaklardan yapılan her tür tahsilatın eksiksiz olarak kayıtlara işlendiği tesbit edilmiştir. Genel Kurulca kabul edilen gecikme cezası aylık % 4 üzerinden günlük olarak tahakkuk ettirilmiştir.

d9) Vergi ve diğer yasal yükümlülüklerin zamanında ödendiği tarafımızca saptanmıştır.

d10) Amortisman Gideri hariç 328.200,40 TL Genel Yönetim giderimiz olmuştur. Ayrıca 779.776,94TL Yatırım gideri olmuştur. Bu giderlerin kooperatifimizin iş hacmine uygun olduğu tarafımızca gözlenmiştir.

d11) Kooperatifimizin 2010 yılı faaliyetlerinden doğan Gelir Gider farkı olumludur.

Kooperatifimizin 2010 yılı faaliyetlerinden doğan gelir gider olumlu farkı 1163 sayılı Kooperatifler Kanunu ve Kooperatifler Ana sözleşmesi hükümlerine uygun olarak kayıtlara intikal etmiştir.

d12)Yönetim Kurulumuzun ortaklardan tahsil edilen paraları kooperatifimizin amaçları doğrultusunda itinalı olarak harcadığı tespit edilmiştir.

e) Arsa Alımı ve İnşaat çalışmaları bölümü;

e1) 2010 yılında Arsa alımı olmamıştır.

e2) Tüm üyelerin Yapı Kullanma İzin Belgesi (İskân) alınmış, Ferdi Kat Mülkiyeti ve tapu tescil işlemleri tamamlanmıştır.

e3) Yönetim Kurulunca Taşeron ve Firmalar ile yapılan sözleşmeler kooperatif menfaatlerine ve piyasa koşullarına uygun olarak yapıldığı tarafımıza ifade edilmiştir.

e4) Firmalara yapılan ödemeler sözleşme hükümlerine göre yapılmıştır.

e5) 2010 yılı içerisinde inşaat ile ilgili hakkeş yoktur.

e6) 2010 yılı faaliyet döneminde gerçekleşen harcamalar planlarımıza uygun şekilde gerçekleşmiştir.

e7) 31/12/2010 itibari ile Kooperatifin alt yapı ve inşaat çalışmaları %100 seviyesinde tamamlanmıştır.

Yönetim Kurulumuzun yukarıda belirttiğimiz çalışmalarından dolayı, 2010 yılı faaliyetlerinin aklanmasını bilgi ve takdirlerinize arz ederiz.

Saygılarımızla,

DENETİM KURULU

Osman Birol ALTINAY

Durmuş YEGÜL