

**SINIRLI SORUMLU PERİT KALKINMA YARDIMLAŞMA VE İŞLETME KOOPERATİFİ 2021 YILI HESAP DÖNEMİNE  
AIT  
DENETİM KURULU RAPORU**

Genel Kurul Toplantı Tarihi	28/05/2022
İncelemenin ait olduğu Dönem	Mart-Aralık 2021
Rapor Düzenleme Tarihi	___/___/2022
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi	___/___/___

**I- KURULUŞ İŞLEMLERİ**

- 1) Kuruluş işlem ve harcamalarından usulsüzlük **YOKTUR.**
- 2) Kooperatif unvanında kamu kurum ve kuruluşunun ismine yer **VERİLMEMİŞTİR.**

**II. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ**

- 1) Yönetim Kurulu üyeleri üyelik şartlarını **SAĞLIYOR.**
- 2) İnceleme dönemimiz içerisinde Yönetim Kurulu toplantı çoğunluğunu **KAYBETMEMİŞTİR.**
- 3) Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında dava **AÇILMAMIŞTIR.**
- 4) Yönetim Kurulu üyelerine genel kurulca tespit edilen ödemelerin dışında veya belirlenen tutarların üzerinde bir ödeme **YAPILMAMIŞTIR.**
- 5) Yönetim Kurulu üyeleri ile kooperatif çalışanlarının kooperatifle, yaptığı işin konusuna giren bir ticari muamele **YAPILMAMIŞTIR.**
- 6) Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk **YAŞANMAMIŞTIR.**
- 7) Yönetim Kurulu Çalışma Raporu gerçek durumu eksiksiz ve hatasız olarak **YANSITMAKTADIR.**

**III- ORTAKLIK İŞLEMLERİ BÖLÜMÜ**

- 1) Ortaklar listesi Anasözleşmeye uygun **DÜZENLENMİŞTİR.**
- 2) Ortaklıktan ayrılan üye bulunmamaktadır.
  - a) Genel Kurul Ortaklar Listesi Ortaklar Pay Defteri kayıtlarına **UYGUNDUR.**
  - b) Oy kullanma hakkı olmayan ortaklar listelerinde **YER ALMAMIŞTIR.**
  - c) Hakkında çıkarma kararı bulunan ortak **BULUNMAMAKTADIR.**
  - d) Üç ay öncesinden ortak olmayanlar ortaklar listesinde yer **ALMAMIŞTIR.**
- 3) Genel Kurulca kararlaştırılan ortak sayısının üzerinde ortak **KAYDEDİLMEMİŞTİR.**
- 4) Usule aykırı ortak yoktur, ortak ihraç **EDİLMEMİŞTİR**
- 5) Kooperatif ortakları tarafından denetim kuruluna Kooperatif Yönetim Kurulu üyeleri hakkında intikal ettirilen şikayetler **YOKTUR.**
- 6) Yönetim Kurulu, ortaklar arasındaki eşitlik ilkesine uygun **DAVRANMIŞTIR.**

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

- 1) Defterler

DENETİM KURULU RAPORU

*Sevak AKVINDI*  
*Y. Aygün*

*Yunus AKARSOY* 1/3  
*A. Y. S.*

Defter Adı	Var/ Yok	Noter Tasdiki				Kayıtlara Uygun/ Uygun değildir
		Açılış		Kapanış		
		Tarih/No		Tarih/No	Noter Adı	
1- Yevmiye Defteri	Var					
2- Envanter Defteri	Var					
3- Defteri-Kebir Defteri	Var					
4- Yönetim Kurulu Karar Defteri	Var					
5- Genel Kurul Karar Defteri	Var					
6- Ortaklar Pay Defteri	Var					
7- Evrak Kayıt Defteri	Yok					

Envanter defterine bilançolar:

- 2) Defter ve belgeler 10 yıl süreyle **SAKLANMAKTADIR**.
- 3) Tahsilat ve ödemelerin tümü kanunen geçerli belgelere **DAYANMAKTADIR**.

#### **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

	Hazır Değerler	Tutar
1-)		
2-)		
3-)		

DENETİM KURULU RAPORU

*Sevak AKYILDIZ*  
*[Signature]*

*Konus AKARSO*  
*[Signature]*  
2/3

4) Menkul Kıymetler

	<u>Menkul Kıymetler</u>	<u>Tutar</u>
1-)		
2-)		
3-)		

Bu hesaplardaki tutarların sayımı yapılmış olup filen bulunduğu/bulunmadığı tespit edilmiştir.

5) Kooperatif Alacakları: KOOPERATİFİN ALACAĞI BULUNMAMAKTADIR.

6) Avanslar: 55.000 TL ortaklara risturn avansı verilmiştir.

7) Kooperatif Borçlarının Dökümü: Kooperatifin borcu bulunmamaktadır.

8) Ortaklardan Toplam Alacak Miktarı

<u>Toplam Alacak Miktarı</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiye</u>

9) Ortaklardan Tahakkuk Eden Gecikme Faizi: BULUNMAMAKTADIR.

10) Kooperatifin Ödediği Faiz: BULUNMAMAKTADIR

11) Kooperatifin Ödediği Gecikme Cezası: BULUNMAMAKTADIR.

12) Genel Yönetim Giderleri usulüne uygun, Kooperatifin iş hacmiyle UYUMLUDUR. İşlemler 1163 Sayılı Kooperatifler Kanunu ve Anasözleşmesine uygun olarak YAPILMIŞTIR.

14) Mali duruma ilişkin genel değerlendirme: Aralık 2021 tarihi itibarıyla 144 ortaktan toplam 204.490 TL sermaye ödemesi yapılmıştır. Sermaye ödemesi Anasözleşmenin 91. Maddesi esasları doğrultusunda değerlendirilmiştir. 2021 Yılı sonu itibarıyla 16,00 Türk Lirası, 90 gr. Altın, 5.500 USD, 4.000 Euro mevduat bulunmaktadır. 86.063 tl kur farkı geliri bulunmaktadır. Tımaka ve Tizeğus fonlarına yapılan 5.136tl bağış gelirleriyle birlikte toplam 91.199 tl gelir elde edilmiştir.

**VI- AÇIKLAMALAR :**

1) Tapu işlemleri : Bulunmamaktadır.

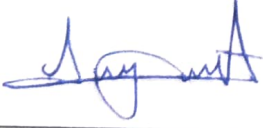
2) Tasfiye Çalışması : Kooperatif faaldir. Herhangi bir tasfiye çalışması bulunmamaktadır.

3) Gerekli Görülen Diğer Hususlar : .....

4) İncelemeler sırasında eksiklik ve kanuna aykırılık tespit edilmiş ise yapılacak işlem:

**SONUÇ :**

Kooperatifin işlem ve hesaplarının incelenmesi sonucunda, yönetim kurulu üyelerinin İBRA EDİLMESİ kanaatine ulaşılmış olup, durum genel kurulun takdirine sunulur. . . . / . . . /20. . . .

		
SELÇUK AKYILDIZ	ELIF SARIHAN	YUNUS AKARSU
DENETİM KURULU ÜYESİ	DENETİM KURULU ÜYESİ	DENETİM KURULU ÜYESİ