

DENETLEME KURULU RAPORU

Genel Kurul Toplantı Tarihi :

İncelemenin ait olduğu Dönem :

Rapor Düzenleme Tarihi :

Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi:

I- KURULUŞ İŞLEMLERİ

(Bu bölüm 1. Genel Kurul için doldurulacaktır.)

1) Kuruluş işlem ve harcamalarından usulsüzlük.....: (Varsa açıklayınız)

2) Kooperatif unvanında kamu kurum ve kuruluşunun ismine yer verilip verilmediği (varsa açıklayınız)

II. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ

1.Yönetim Kurulu üyeleri üyelik şartlarını(değilse açıklayınız)

.....

2. İnceleme dönemimiz içerisinde Yönetim Kurulu toplantı çoğunluğunu

(kaybetmiş ise açıklayınız)

.....

3. Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında dava açılmışsa son durumu açıkla:

<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.....

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

.....(uyulmamış ise açıklayınız)

.....

6. Yönetim Kurulu üyeleri ile kooperatif çalışanlarının kooperatifle, yaptığı işin konusuna giren bir ticari muamele(yapmış ise açıklayınız)

.....

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 yapılıp yapılmadığına yer verilir.

8. Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk

(zorluk yaşanmışsa açıklayınız).....

9. Yönetim Kurulu Çalışma Raporu **gerçek durumu** eksiksiz ve hatasız olarak yansıtmaktadır. (değilse açıklayınız)

10. Müdür ve Kooperatif çalışanlarına ödenen ücretlere **dair** SSK primleri tam ve zamanında yatırılmaktadır. (değilse açıklayınız)

III- ORTAKLIK İŞLEMLERİ BÖLÜMÜ

1. Ortaklar listesi Anasözleşmeye uygun(düzenlenmemiş ise açıklayınız).....
2. Ortaklıktan ayrılanlar ile yeni ortakların Yönetim Kurulu kararları (alınmamış ise açıklayınız)
- a) Genel Kurul Ortaklar Listesi **Ortaklar Pay Defteri kayıtlarına** uygundur/uygun değildir.
 - b) Oy kullanma hakkı olmayan ortaklar listelerinde yer almıştır/yer almamıştır.
 - c) Çıkarma kararı kesinleşmeyen ortaklar listelerde yer almıştır/yer almamıştır.
 - d) Üç ay öncesinden ortak olmayanlar ortaklar listesinde yer almıştır/almamıştır.
3. Genel Kurulca kararlaştırılan ortak sayısının üzerinde ortak kaydedilmiştir/kaydedilmemiştir.
4. a) Usule aykırı ortak ihraç edilmiştir/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 vardır/yoktur. (varsa yapılan incelemeyi açıklayınız)

7. Yönetim kurulu, ortaklar arasındaki eşitlik ilkesine uygun davranmıştır/davranmamıştır

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

1. Defter Adı:

	<u>Var/Yok</u>	Noter Tasdiki		<u>Noter Kayıtlara Adı Uygundur</u>
		<u>(Açılış) Tarih No</u>	<u>(Kapanış) Tarih No</u>	
1. Yev. Def,
2. Def. Kebir,
3. En. ve Bilanço Def.
4. Yön. Krl Karar Def.
5. Gen.Krl. Karar Def.
6. Ortaklar Pay Defteri
7. Evrak Kayıt Defteri

Envanter defterine bilançolar işlenmiştir/işlenmemiştir.

2. Defter ve belgeler 10 yıl süreyle

Saklanmaktadır/Saklanmamaktadır.

3. Tahsilat ve ödemelerin tümü kanunen geçerli belgelere dayanmamaktadır/ dayanmaktadır.

V- BİLANÇO, GELİR GİDER FARKI HESABI VE MALİ DURUM

1. Bilanço ve Gelir/Gider Tablosu, kayıtlara ve muhasebe standartları ve ilkelerine uygundur/uygun değildir. (uygun değilse açıklayınız:.....)

.....

2. Bir önceki yıla ait Tahmini Bütçe ile gerçekleşen bilanço uyumludur/uyumlu değildir. (uyumlu değilse açıklayınız:)

.....

3. Hazır Değerler	Tutar
1.
2.
3.

4. Menkul Kıymetler	Tutar
1.
2.
3.

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

5. Kooperatif Alacakları

Alacağın Türü	Borçlu Adı	Tutarı	Nedeni	Tahsil Tarihi
1.
2.
3.

8. Avanslar	Verildiği	Tutar	Kap. Tarihi
Avans Verilen Kişi	Tarih		
.....
.....
.....
.....

9. Kooperatif Borçlarının Dökümü

Borcun Konusu	Alacaklısı	Tutar	Ödenen	Bakiye
.....

.....
.....

10. 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>
.....
.....
.....

11. 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>
.....

12. Genel Yönetim Giderlerinin usulüne uygun, Kooperatifin iş hacmiyle uyumlu olup olmadığı:

.....

13. İlgili faaliyet döneminde gerçekleşen farkın: Müsbet Menfi

1163 Sayılı Kooperatifler Kanunu ve Anasözleşmesine uygun olarak işlemlerinin yapıp/yapılmadığı

.....
.....
.....
.....

12. Mali duruma ilişkin genel değerlendirme:

Kooperatifin işlem ve hesaplarının incelenmesi sonucunda, yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmesi/ ibra edilmemesi kanaatine ulaşılmış olup, durum genel kurulun takdirine sunulur.

.....
Denetim Kurulu Üyesi

.....
Denetim Kurulu Üyesi