

SS EGE TURİSTİK TESİSLERİ TATİL KÖYÜ ARSA VE KONUT YAPI KOOPERATİFİ
01.01.2023 - 31.12.2023 DÖNEMİ
DENETİM KURULU RAPORU

Rapor Düzenleme Tarihi : 30.04. 2024
İncelenen Dönem : 1 Ocak – 31 Aralık 2023
Olağan Genel Kurul Tarihi : 26.05.2024
MALİ BAKIMDAN

Kooperatifin mali ve idari durumu ile ilgili 31.12.2022 tarihi itibarıyla yapılan denetimde, aşağıdaki hususlar tespit edilmiştir.

A-MALİ DURUM

a) Banka Hesap Durumu (31.12.2023 itibarıyla)

T.Halk Bankası(Vadesiz)	:	31.829.49	TL
T.Halk Bankası(Vadeli)	:	774.549.25	TL
Toplam	:	806.378.74	TL
PTT Çek Hesabı	:	34.50	TL
Genel Toplam	:	806.413.24	TL

Kooperatifimize ait 30.04.2024 tarihi itibarıyla Halk Bankası ve PTT Bankadaki Hesap Mevcudumuz da bilgi edinilmesi açısından genel kurulumuzun değerli üyelerine sunulmaktadır:

Halk Bankası (Vadesiz)	:	41.195.44	TL	(30.04.2024 itibarıyla)
Halk Bankası (Vadeli)	:	594.315.30	TL	“ “ “
Halk Bankası Günlük Repo	:	101.035.28		
PTT Bank	:	34.50	TL	“ “ “
Kasa	:	9.059.23	TL	“ “ “
TOPLAM MEVCUT PARAMIZ	:	745.639.75	TL	“ “ “

B-GENEL YÖNETİM GİDERLERİ
GELİRLER

GİDERLER

Giderler(Kargo,ulaşım.iş takibi ve benzer masraflar)

Yönetim Gideri	29.600.00
Denetim Gideri	10.400.00
Personel Gideri	144.546.94
Kira Gideri	23.587.50
Müşavirlik Gideri	18.373.44
İnternet Haberleşme Giderleri	8.063.45
Damga Ç.T.V Banka masrafları	3.104.20
Kıdem Taz. Karşılığı	13.418.48
SGK Giderleri	31.623.06
Noter Giderleri	19.987.49
Harcırah Giderleri	12.475.00
Arazi Çiftçi Malları Koruma	19.850.00
Genel Kurul Gideri	7.500.00

Banka faizi	:	154.661.08
S.G.K. Teşvik Geliri	:	11.525.82

İşyeri aidat Gideri	11.100.00
Kırtasiye	3.974.00
PTT Gönderi Gideri	19.587.15
Elektrik Gideri	1.053.70
Su Gideri	544.44
Dava İcra Gideri	1.000.00
Avukat Gideri	9.800.00
Banka Masrafı	229.25

GENEL YÖNETİM GİDERLERİ	437.983.40	GİDER FARKI	: 271.796.50
		GENEL TOPLAM	: 437.983.40

C-BİLANÇO, GELİR GİDER FARKI HESABI VE MALİ DURUM BÖLÜMÜ

- a.-Bilanço ve gelir gider tablosunun, kooperatifin muhasebe defterlerine uygun olarak hazırlandığı, yanlış, eksik bilgi bulunmadığı, bilanço kalemlerinin ayrıntılı bilgi içerdiği,
- b-Bilanço ve gelir gider tablosunun muhasebe standartları ve ilkelerine göre düzenlenip hazırlandığı
- c-Bilanço " Hazır Değerler " "Menkul Kıymetler" bölümünde yer alan tutarların sayım sonucunda fiilen bulunduğu,
- d-Ortaklardan yapılan her türlü tahsilatın kayıtlara eksiksiz intikal ettirildiği anlaşılmıştır.
- e- Vergi ve diğer yasal yükümlülükler zamanında yerine getirildiği, kooperatif faaliyetlerinin yürütülmesi sırasında herhangi bir faiz, gecikme cezası ödenmediği,
- g-Genel Yönetim giderlerinin usulüne uygun kooperatif iş hacmiyle uyumlu olduğu tespit edilmiştir.

D- İDARİ BAKIMDAN

a) Defter ve Belgeler

- a. Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca tutulması zorunlu olan, yevmiye defteri, defteri kebir, envanter ve bilanço defteri, yönetim kurulu karar defteri ve genel kurul karar defterinin kullanıldığı ve mevcut olduğu,
- b. Yevmiye defteri kayıtlarının kanunda öngörülen sürede yapıldığı, kayıt nizamına uyulduğu,
- c. Envanter ve bilanço defterine, kooperatifin dönem sonu bilançosu ile dönem başı açılış bilançosunun işlendiği,
- d. Yevmiye ve envanter defterlerinin, kanunda öngörülen süre içerisinde noter kapanış tasdikinin yaptırıldığı,
- e. Defterler ile saklanması zorunlu olan belgelerin, Türk Ticaret Kanununda öngörülen süreyle saklandığı,
- f. Muhasebe kayıtlarında yer alan tahsilât ve ödemelerin tümünün kanunen geçerli belgeye dayandığı anlaşılmıştır.
- Üyelik Aidatları Yasal zorunluluk olarak, yıllık aidat ödentisinin 1.200 TL'den aşağı olmaması gerekmektedir. Bu miktarın da kooperatifin genel giderlerinin karşılanması için yeterli olduğu ve Yönetim ve Denetim Kurulu Huzur haklarının artırılmadan mevcut halinde devam etmesi görüşünü taşımaktayız.

- 29.11.2023 tarihinde Doğa koruma Miiili Parklar 2. Bölge Müdürlüğüne Ayvalık Adaları Tabiat Parkı Uzun Devreli Gelişme Planına yönelik revizyon çalışmaları olması halinde koruma bölgelerine ilişkin plan notlarının, alandaki yeni doğal sit statüleri ve bu statülerde yapılabilecek faaliyetler de dikkate alınarak yeniden düzenlenmesi ve fonksiyon ayrılması koşuluyla Turizm Tesislerinin Niteliklerine İlişkin Yönetmelik çerçevesinde parsellerimizin

bulunduğu alanlarda adırlı kamp ve karavan alanlarına izin verilmesini için talepte bulunulmuştur.

- Ancak, Doğa koruma Miili Parklar 2. Bölge Müdürlüğü'nün 10.01.2024 tarih ve 1264951 sayılı cevap yazısı ile Ayvalık Adaları Tabiat Parkı Uzun Devreli Gelişme Planında taşınmazların Mutlak Koruma Alanı ve Sınırlı Kullanım Alanı olarak belirlendiği belirtilerek adırlı kamp ve karavan alanlarının yapılmasının uygun olmadığı bildirilmiştir.
- 15.01.204 tarihinde arazilerimizin fiyat değerlendirmesi için Vakıf Gayrimenkul A.Ş.ye 48.000,00 TL ödeme yapılmış olup 2024 yılı bütçesine işlenecektir.
- Bu kapsamda uygulamaya esas Ayvalık Adaları Tabiat Parkı Uzun Devreli Gelişme Planında revizyon yapılması için yeniden başvuru yapılması, bu süreç sonuçlanmadan yeni fiyat değerlendirmesi, uygulama projesi, vb. işlemler için ödeme yapılmamasını önermek istiyoruz.

SONUÇ

Kooperatif işlem ve evraklarının Türk Ticaret Kanununun, Kooperatifler Kanunu ve Ana Sözleşme hükümlerine uygun olduğu görüldüğünden Yönetim Kurulunu İbra kanaatinde olduğumuzu beyan eder, onayınıza saygı ile sunarız.

Üye

Prof .Dr. İlhami KIZIROĐLU

Üye

Mehmet ÖZYİĞİT