

.....**KOOPERATİFİ**
.....**YILI GENEL KURULU'NA**
DENETLEME KURULU RAPORU
(TASLAK)

Genel Kurul Toplantı Tarihi :.....
İncelemenin ait olduğu Dönem :
Rapor Düzenleme Tarihi :

I- KURULUŞ İŞLEMLERİ

(Bu bölüm 1. Genel Kurul için doldurulacaktır.)

- 1) Kuruluş işlem ve harcamalarından usulsüzlük.....: (Varsa açıkla)
- 2) Kuruluş öncesi denetim görevi (T.C. Sanayi ve Ticaret Bakanlığınadır)
- 3) Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi:

II. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ

1.Yönetim Kurulu üyeleri üyelik şartlarını(değilse açıkla).....

2. İnceleme dönemimiz içerisinde Yönetim Kurulu toplantı çoğunluğunu
(kaybetmiş ise açıkla).....

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 Kurul kararları dışında bir ödeme.....

5. Gayrimenkul alım ve satımında yapılan imalat ve inşaat işlerinde Genel Kurul kararlarına ..
.....(uyulmamış ise açıkla)

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

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 yapıлып yapılmadığına yer verilir.

8. Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk
(zorluk yaşanmışsa açıkla).....

9. Yönetim Kurulu Çalışma Raporunda gerçek eksiksiz ve hatasız olarak yansıtmaktadır.
(değilse açıkla)

10. Müdür ve Kooperatif çalışanlarına ödenen Ücretler ve SSK primleri tam ve zamanında yatırılmaktadır. (değilse açıkla)

III- ORTAKLIK İŞLEMLERİ BÖLÜMÜ

1. Ortaklar listesi Anasözleşmeye uygun(düzenlenmemiş ise açıkla)...

2. Ortaklıktan ayrılanlar ile yeni ortakların Yönetim Kurulu kararları
(alınmamış ise açıkla)

3. a) Genel Kurul Ortaklar Listesi Kayıtlara uygundur/uygundeğildir.

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.

4. Genel Kurulca kararlaştırılan ortak sayısının üzerinde ortak kaydedilmiştir/kaydedilmemiştir.

5. a) Usule aykırı ortak ihraç edilmiştir/edilmemiştir

b) Çıkarma kararı kesinleşmeyen ortakların yerine yeni ortak alınmıştır/alınmamıştır.

6. Kooperatif ortakları tarafından denetim kuruluna Kooperatif Yönetim Kurulu üyeleri ve çalışanları hakkında intikal ettirilen şikayetler vardır/yoktur. (varsa yapılan incelemeyi açıkla)

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

1. Defter Adı:

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

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 açıkla:

.....

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

.....

3. Hazır Değerler	Tutar
1.
2.
3.

4. Menkul Kıymetler	Tutar
1.
2.
3.

5. Kooperatif Alacakları

<u>Alacağın Türü</u>	<u>Borçlu Adı</u>	<u>Tutarı</u>	<u>Tahsil Tarihi</u>
1.
2.
3.

6. Avanslar	Verildiği	Tutar	Kap. Tarihi	
<u>Avans Verilen Kişi</u>	<u>Konusu</u>	<u>Tarih</u>	<u>Tutar</u>	<u>Kap. Tarihi</u>
.....
.....
.....
.....

7. Kooperatif Borçlarının Dökümü

<u>Borcun Konusu</u>	<u>Alacaklısı</u>	<u>Tutar</u>	<u>Ödenen</u>	<u>Bakiyye</u>
.....
.....
.....

8. Ortaklardan

<u>Toplam Alacak Miktarı</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiyye</u>
.....
.....
.....

<u>Tahakkuk Eden Gecikme Faizi</u>	<u>Tahsil Edilen</u>	<u>Bakiyye</u>
.....
.....
.....

9. 1. Kooperatifin Ödediği Faiz

<u>Kurum</u>	<u>Tutarı</u>	<u>Ödenen</u>	<u>Bakiyye</u>
.....

2. Kooperatifin Ödediği Gecikme Cezası

<u>Kurum</u>	<u>Tutarı</u>	<u>Ödenen</u>	<u>Bakiyye</u>
.....

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

.....

11. İlgili faaliyet döneminde gerçekleşen farkın: **Müsbet** **Menfi**

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

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

VI- ARSA ALIMI VE İNŞAAT ÇALIŞMALARI

1. a) Alınan arsanın Genel Kurul kararlarına uygun olup olmadığı :

b) **Arsanın Alım Bedeli** **Yapılan Ödeme Tutarı** **Bakiyye Borç**

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

2. a) Projelerin ilgili Belediyece onay tarihi :

b) Yapı Ruhsatının Tarih No :

3. (Teknik)

4. Yükleniciye yapılan Ödemeler :

Ödeme Tarih **Tutarı** **Avans/Hakedis**

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

5. (Teknik)

6. (Teknik)

7. İmalatın iş planlarına uygun olup olmadığı uygun değilse aksaklığın nedenleri :

.....
.....

8. a) Yapılan Müşterek Altyapının

Cinsi **Miktarı** **Tutarı**

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

b) Yapılan Arsa Tahsisi :

Tahsis Yapılan Birlik **Tahsisin** **Tutarı** **Tahsil Edilen** **Bakiyye**
veya Koop. **Mik.(m2)**

.....

VII- AÇIKLAMALAR :

1. Kur'a Çalışması :
2. Tapu işlemleri :
3. Tasfiye Çalışması :
4. Diğer Hususlar :

SONUC :

Kooperatifin işlem ve hesaplarının incelenmesi sonucunda, ibra ile ilgili olarak varılan kanaat olumlu/olumsuz

.....

.....

RAPORU HAZIRLAYAN DENETİM KURULU