

<aS.S. KARGEN SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ 2024 YILI DENETİM RAPORU

İncelemenin Ait Olduğu Dönem : 01.01.2024 - 31.12.2024
Denetim Raporu Düzenleme Tarihi : 05.05.2025
Raporun Yönetim Kuruluna Teslim Tarihi : 05.05.2025

I. KURULUŞ İŞLEMLERİ:

- 1) S.S. KARGEN Konut Yapı Kooperatifi 03.09.1993 tarih, 802 sayılı kararla kuruluş işlemlerini tamamlamış, 26.05.2009 tarih, 153 sayılı olur ile unvan değişikliği yaparak S.S. KARGEN SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ olarak yeniden yapılanmıştır.
- 2) Kooperatifin unvanı 1163 sayılı Kooperatifler Kanunu'na uygundur.

II. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ:

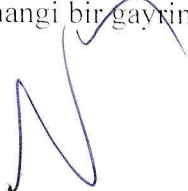
Yönetim Kurulu Üyeleri:

Suat SOYSALAN : 09.06.2024 tarihinde göreve gelmiştir. Devam etmektedir.
Ülgen M. CEZAYİRLİOĞLU : 09.06.2024 tarihinde göreve gelmiştir. Devam etmektedir.
Kamil TELCİ : 09.06.2024 tarihinde göreve gelmiştir. Devam etmektedir.

Denetim Kurulu Üyeleri:

Vahide GÜZELCAN DERE : 09.06.2024 tarihinde göreve gelmiştir. Devam etmektedir.
Erdem CAM : 09.06.2024 tarihinde göreve gelmiştir. Devam etmektedir.

- 1) Yönetim Kurulu Üyeleri, 1163 sayılı Kooperatifler Kanunu ve Kooperatif Ana Sözleşmesinde öngörülen üyelik şartlarını taşımaktadır.
- 2) 2024 yılında Yönetim Kurulu toplantı nisabı kaybedilmemiştir.
- 3) Yönetim Kurulu hakkında, Kooperatifi zarara uğratacak eylemlerle ilgili ve Kooperatifler Kanununda belirtilen suçlarla ilgili açılmış herhangi bir kamu davası bulunmamaktadır.
- 4) Yönetim ve Denetim Kurulu üyeleri, 2024 yılı Genel Kurulunda alınan kararla yönetim kurulu üyeleri aylık 4.000,00 TL, denetim kurulu üyeleri aylık 3.000,00 TL Huzur hakkı almıştır. Yönetim ve denetim kurulu üyelerine herhangi bir isim altında ek bir ödeme yapılmamıştır.
- 5) 1163 sayılı Kooperatifler Kanunu ve Kooperatif Ana Sözleşmesi'ne aykırı olarak Genel Kurulun devir ve terk edilemeyeceği, yetkilerin Yönetim Kurulunca aykırı olarak kullanılmadığı ve yapılan harcamalar Genel Kurulca belirlenen yöntemlere uygun olduğu görülmüştür.
- 6) Yönetim Kurulu üyeleri ve kooperatif personelinin, kooperatifle; kooperatifin konusuna giren bir ticari muamelede bulunmamışlardır.
- 7) 2024 yılında herhangi bir gayrimenkul alımı yapılmamıştır.



8) Yönetim Kurulu; Kooperatife ait defterleri, herhangi bir sıkıntı yaratmadan incelemek üzere Denetim Kuruluna vermiştir.

9) Yönetim Kurulunun, Genel Kurula sunmuş olduğu, Yönetim Kurulu Raporu ile Bilanço ve Gelir-Gider tablosu kooperatifin gerçek durumunu yansıtmaktadır. Ancak alacaklarla ilgili özel bir durum mevcut olup ayrıntıları raporun, ilgili bölümünde açıklanmıştır.

10) Kooperatif personelinin ücretlerine isabet eden vergi ve sosyal güvenlik primlerinin ilgili kurumlara, kanuni süresi içinde tahakkuk ettirilerek ödendiği tespit edilmiştir.

11) 24.04.2015 tarihinden itibaren belirsiz süreli iş sözleşmesi ile çalışmaya devam eden Ümit TAT'ın iş akdi 31.10.2024 tarihinde Yönetim Kurulu Kararı ile feshedilmiştir. 299.531,09 TL Kıdem Tazminatı ve 2024 yılından kalan 18 günlük izin ücreti 15.647,16 TL İş Bankası Çayyolu Şube'sindeki 4266-495891 nolu hesabına yatırılmıştır. Arabulucu kanalıyla İKALE Sözleşmesi yapılmış, İbranamesi alınmıştır.

12) 06.08.2024 tarihinde Kutay GÜRSES ile Belirsiz Süreli İş Sözleşmesi yapılarak işe alınmış, personel kendi isteği ile 31.12.2024 tarihinde istifa etmiştir. İbranamesi alınmıştır.

13) 01.11.2018 tarihinden itibaren belirsiz süreli iş sözleşmesiyle çalışan Emine ONAYLI, 08.07.2024 tarihinde Ankara 17. Noterliği 09613 yevmiye numarası ile S.S Kargen Site İşletme Kooperatifi Yönetimine İhtar göndererek iş akdini feshetmiştir. Fesih nedeniyle Yönetim Kurulu 10.07.2024 tarihinde bir karar alarak işten çıkarma işlemini gerçekleştirmiştir. İlgili personelin iş akdini haklı nedenle fesih ettiği iddiasıyla kıdem, fazla mesai, bayram mesaisi ve yıllık izin ücreti talebiyle 02.12.2024 tarihinde açtığı dava Ankara 10. İş Mahkemesinde 2024/527 E. dosyasıyla görülmektedir. Dava Site İşletme Kooperatifi Avukatı Salih KÜÇÜKAYAR tarafından takip edilmektedir. Söz konusu personelin ücreti ve 2024 yılından kalan 10 günlük izne tekabül eden ücreti tutarı olan 5.616,77 TL İş Bankası Çayyolu Şubesindeki 4266-496030 nolu hesabına yatırılmıştır.

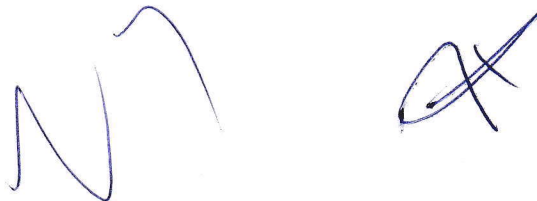
14) Yaz döneminde çalıştırılmak üzere geçici olarak işe alınan Erol ERDOĞAN ile 21.05.2024 tarihinde belirli süreli iş sözleşmesi yapılarak işe alınmış, sağlık sorunları nedeniyle 05.06.2024 tarihinde istifa etmiştir. İbranamesi alınmıştır.

15) Yaz döneminde çalıştırılmak üzere geçici olarak işe alınan Yüksel CANBAK 03.06.2024 tarihinde belirli süreli iş sözleşmesi yapılarak işe alınmış, 25.07.2024 tarihinde kendi isteği ile istifa etmiştir. İbranamesi alınmıştır.

16) Yönetim Kurulu çalışan personel sayısını asgari seviyede tutmaktadır. İhtiyaç halinde geçici çalışan personel istihdamı yapılmıştır. 2024 yılsonu itibarıyla S.S. KARGEN Site İşletme Kooperatifinde istihdam edilmiş personel sayısı 6'dır.

İşletme Müdürü olarak Mehmet YEŞİL 18.02.2021 yılında işe başlamış olup, hâlen görevine devam etmektedir.

17) 634 Sayılı Kat Mülkiyeti Kanununa göre oluşturulmuş olan ve ada temsilcilerinden müteşkil Kargen Site Yönetim Genel Kurulu tarafından sitede yapılacak işlerle ilgili karar alınmakta ve site yönetim giderinin toplanması ve harcanması hakkında Kargen Site İşletme Kooperatifine yetki verilmiştir. Bu çerçevede tüm mali işler Kargen Site İşletme Kooperatifi aracılığıyla yapılmaktadır. Kargen Site Yönetim Kurulunun tarafından herhangi bir mali işlem yapılmamaktadır.



III. ORTAKLIK İŞLEMLERİ:

2024 yılında 7 ortak hissesini devretmiştir. Devirlerle ilgili olarak Yönetim Kurulu kararı alınmış olup, devirleri gösterir tablosu aşağıda gösterilmiştir.

	DEVREDEN	DEVRALAN	DEVİR TARİHİ	KONUT ADRESİ
1	Sunay BOYSAN	Sevilay ÖZEN	30.01.2024	236 Ada Çınarlı Caddesi No:75
2	Niyazi AKSAKAL	Nurdoğan AKSAKAL M. Ufuk AKSAKAL Güneş ÖNCEL Dilek ADAK	13.02.2024	249 Ada Papatya Sokak No:12
3	Yenal ERGUN	İbrahim ŞENTÜRK	05.03.2024	255 Ada İhlamur Caddesi No:5
4	Nilgün ÜNLÜER	Feride Muazzez AYDIN	13.08.2024	241 Ada Nergiz Sokak B Blok No:12/5
5	Serpil TAFTALI	Barış SÜSVEREN	10.09.2024	241 Ada Nergiz Sokak A Giriş No:2
6	Mustafa Kemal ÜNLÜER	Gülcan Doğramacı VEZİROĞLU	17.09.2024	235 Ada Ilgın Sokak No:28
7	Nesrin YILDIRIM	Enver Arsal YILDIRIM	25.12.2024	250 Ada Vişne Caddesi No:19

Genel Kurul toplantısına ilişkin, düzenlenen ortaklar listesinin, Kooperatif kayıtlarına uygun olduğu belirlenmiştir.

2024 yılında Kooperatiften, konutunu satış yoluyla devredenler hariç, herhangi bir nedenle ihraç edilen ortak bulunmamaktadır.

Denetim Kuruluna; 2024 yılında Yönetim Kurulu ve çalışanlar hakkında, ortaklar tarafından herhangi bir şikâyet yapılmamıştır.

Site İşletme Kooperatifi Ana Sözleşmesi 10. Madde 2. Fıkrasına göre kooperatife ortak olabilmek için; "Site dâhilinde konut maliki, oturma hakkı sahibi, genel hizmet tesislerinden birinin maliki veya kiracısı olmak gerekir" hükmü uyarınca; genel hizmet tesislerimiz olmadığına göre, üye sayısı konut sayısı ile sınırlı olup 286 kişidir. 2024 yılı sonu itibariyle, dönem içinde 7 üye evini satmak suretiyle el değiştirmiş olup, ortaklar kayıt defterinde 281 üye kayıtlıdır. Toplam üye sayısının 286 olmasına karşın kayıtlı üyelerin 281 olmasının nedeni; bazı üyelerin birden fazla kat malikliği olmasıdır.

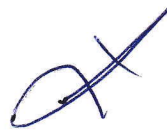
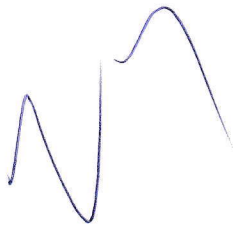
Yönetim Kurulunun, üyeler arasında hak ve yükümlülükler açısından, farklı bir davranış sergilediği hususunda bir olayla karşılaşılmamıştır.

IV. DEFTER VE BELGELER:

- 1)Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca tutulması zorunlu olan, Yevmiye Defteri, Defteri Kebir, Envanter ve Bilanço Defteri, Yönetim Kurulu Karar Defteri ve Evrak Defterinin kullanıldığı belirlenmiştir.
- 2)Yevmiye defteri kayıtlarının, kanunda öngörülen sürede yapıldığı ve kayıt nizamına uygun olarak kaydedildiği tespit edilmiştir.
- 3)Tutulan Defterler: Yevmiye Defteri, Envanter Defteri, Defteri Kebir, Yönetim Kurulu Karar Defteri, Ortak Pay Defteri, Genel Kurul Karar Defteri ve Evrak Kayıt Defteri olmak üzere yedi çeşittir.
- 4)Envanter ve Bilanço defterine Kooperatifin Dönem Sonu Bilançosu ve Dönem Başı Açılış Bilançosu işlenmiştir.
- 5)Yevmiye ve Envanter defterinin, kanunda öngörülen süre içerisinde, noterde kapanış tasdikinin yapıldığı belirlenmiştir.
- 6)Defterler ve saklanması zorunlu olan belgelerin Türk Ticaret Kanununda belirtilen süre ile saklandığı belirlenmiştir.
- 7)Muhasebe kayıtlarında yer alan tahsilat ve ödemelerin, kanunen geçerli belgelere dayanarak hazırlandığı tespit edilmiştir.

V. BİLANÇO VE GELİR-GİDER FARKI HESABI:

- 1) Bilanço ve Bilanço kalemlerinin, Gelir-Gider tablolarının Kooperatifin yasal defterlerine uygun olarak ve ayrıntılı bir şekilde hazırlandığı.
- 2)Bilanço ve Gelir-Gider tabloları muhasebe standartlarına ve muhasebe ilkelerine uygun olarak düzenlendiği,
- 3) Bir önceki Genel Kurulda kabul edilen tahmini bütçe ile gerçekleşen bilanço kalemleri uyumlu olduğu belirlenmiştir. 2024 yılı faaliyet döneminde, bir önceki Genel Kurulda verilen görevler, Yönetim Kurulunca imkânlar ölçüsünde yerine getirilmiş, alınan demirbaşlar, yapılan imalat, tadilat ve hizmet satın alımlarına ilişkin tüm ayrıntılar; Yönetim Kurulu 2024 yılı Çalışma Raporu'nda belirtilmiştir.
- 4) 01/01/2024 - 31/12/2024 dönemi gelirler toplamı 11.753.105,97 TL, giderler toplamı 11.106.695,78 TL'dir. Gelir-gider farkının 646.245,01 TL olduğu saptanmıştır. Gelir ve giderlere ilişkin ayrıntılar takip eden sayfada yer alan gelir gider tablosunda (Tablo 1) ayrıntılı olarak görülmektedir.



Tablo1: 2024 Yılı Gelir Gider Tablosu

GİDER			GELİR	
FAALİYET GİDERLERİ		11.106.695,75	DİĞER FAALİYET DOĞAN GELİRLER	11.752.948,79
Genel Yönetim Giderleri		11.106.695,75	Fau Geliri	492.169,18
Ücretler ve Ayni Yardımlar	4.006.958,71		Bonusa Fahi Geliri	
- İdari Personel Ücret ve Giderleri	1.115.110,28		Faaliyetle İlgili Diğer Gelirler	11.260.779,61
- Zaman Personel Ücret ve Giderleri	1.875.082,71		Akademik Gelir	8.484.610,00
- Personel Yemek Giderleri	200.822,23		SGK İndirimi Geliri	106.673,33
- Yürütme-Denetim Kurulu Hukukî Hakları	155.000,00		Gecikme Fahi Geliri	52.354,74
- Sosyal Temin Personel Ücret Giderleri	645.952,49		İhtisat Geliri	166,74
Kurumlar-Matbuat Gid.		29.872,81	Ted Kent Sitesi Güvenlik-Kaliteli Eki. Fahi	163.806,00
Güvenlik Gideri		2.775.895,32	Hurda Geliri	4.480,00
Posta Telefon Giderleri		61.844,56	Sigorta Hasar Ödemesi Geliri	28.826,00
Bina Bakım, Onarım ve Teminlik Gideri		253.497,32	İzra Gelirleri	6.921,75
Tatıl Giderleri		354.215,26	Plaka Okuma Etiket Geliri	850,00
- Akademi ve Yabancı Giderleri	192.040,28		Kepçe Traktör Kullanımı Geliri	1.100,00
- Bina Giderleri	192.024,68		Ted Kent Sitesi Tesvi Kullanımı Kat.Geliri	52.376,00
Apluans Teminli Tören Gideri		750,00	Çim Erişim Makinası Kullanımı Geliri	13.626,00
Muhasebe Gideri		36.000,00	Çim Traktör Aided Geliri	379.808,00
İlan, Reklam ve Tablolar Gideri		9.423,40	Fiber Optik Altyapı Geliri	1.947.864,00
Genel Kurul Gideri		79.176,94		
İhtisat Ayaklanma Giderleri		602.671,90		
- Büro-Sosyal Temin İhtisat Gideri	132.822,00			
- Yemek Sosyal Temin Kuru Pom. ve Etik. Gid.	449.849,90			
Nom. Giderleri		6.352,70		
Teminlik Malz. Çay Sakar vb. Diğ. Büro Gid.		18.574,69		
Vergi Reim Harçlar		53.967,87		
- Arsa Vergisi	24.490,80			
- Tutar Vergisi	4.633,00			
- Damga ve Diğer Vergiler	24.562,00			
Ayutadın ve Data Giderleri		171.227,17		
Amortisman Gideri		139.165,68		
Sigorta Gideri		41.123,58		
Sosyal Tem. Giderleri		57.916,68		
- Sosyal Temin ve Spor Sahaları Gideri	11.340,00			
Yüzme Havuzu Gideri	46.576,68			
Banka Masrafları		4.061,12		
Diğer İdari Giderler		208.655,65		
- Banka Bakım ve İhtisat Gideri	30.881,20			
- Bakım Sistem Gideri	41.736,00			
- Büro Makine Bakım Onarım Gideri	13.594,35			
- Erişim Sistem Gideri	3.510,00			
Güvenlik Kamera Sistem Gideri	16.806,00			
Çim Erişim ve Diğer Malz. Bakım Onar. Gid.	93.599,60			
Üyeler Adına Yapılan Su Depo ve Kuru Gideri		132.671,14		
Yanırım Giderleri		2.082.686,96		
- Harcırah Giderleri	712,00			
- Çim Temin Gideri	30.844,04			
- Fibi Optik Altyapı Gideri	2.032.030,92			
Akbi Su Gideri		13.738,13		
GELİR-GİDER FARKI		646.248,01		
Çizim Fahi				
TOPLAM		11.752.948,79	TOPLAM	11.752.948,79

- 5) Üye aidatları; ilgili ayın son gününe kadar ödenmektedir. Gecikme faizi Genel Kurulca kabul edilen aylık % 5 oranında olup, gecikme cezası tahakkuku günlük olarak yapılmaktadır.
- 6) Vergi ve diğer yasal yükümlülüklerin zamanında ödendiği saptanmıştır.

VI. GELİR- GİDER TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

A-AİDAT GELİRLERİ:

Denetim dönemi itibariyle üye aidatları toplamı 8.484.610,00 TL, TED Kent Sitesinin katılım payı 163.806,00 TL, ek bütçe olarak tahsis edilen çim traktörü için; 379.808 TL ve fiber optik internet altyapısı için; 1.947.864,00 TL olmak üzere toplam aidat gelir tahakkuku 10.976.088 TL' dir.

B-DİĞER FAALİYETLERDEN DOĞAN GELİR VE KÂRLAR:

Faaliyetle İlgili Diğer Gelirler:

01.01.2024-31.12.2024 tarihleri arasında SGK indirimi, hurda satışı, sigorta hasar ödemesi, icra, plaka okuma-etiket, kepçe traktör kullanımı, ilave arsa devir, enerjisa güvence ve çim

biçme makinası kullanım geliri gibi diğer faaliyetlerden toplam 415.917,61 TL gelir elde edilmiştir.

C-GENEL YÖNETİM GİDERLERİ:

01.01.2024-31.12.2024 tarihleri arasında Genel Yönetim Giderleri olarak harcanan tutar kalem bazında şu şekilde gerçekleşmiştir; ücret giderleri; 4.006.958,72 TL, güvenlik gideri; 2.778.895,32 TL, taşıt gideri; 384.215,26 TL, ısıtma ve aydınlatma gideri; 602.671,90 TL, vergi, resim ve harç giderleri; 53.967,62 TL'dir. Tüm giderler 31.12.2024 tarihli gelir gider tablosunda ayrıntılı olarak görülmektedir.

Giderler toplamının ağırlıklı kısmını ücretler, güvenlik ile ısıtma ve aydınlatma giderleri oluşturmaktadır.

D-01.01.2024-31.12.2024 TARİHLERİ ARASI GELİR-GİDER FARKI:

01.01.2024-31.12.2024 tarihleri arasında gerçekleşen 11.752.940,79 TL gelirler toplamına karşılık 11.106.695,78 TL gider gerçekleşmiştir. Faaliyet gelir-gider farkı 646.245,01 TL olarak gerçekleşmiştir.

Kargen Site İşletme Kooperatifi Yönetim Kurulu, kooperatif ortaklardan tahsil edilen aidatları, site yönetim genel kurulunda onaylanmış olan kararlar doğrultusunda ve kooperatifin amaçlarına hizmet edecek şekilde usulüne uygun olarak harcamış, gerek tahsilatlarda gerekse harcamalarda gerekli titizliğin gösterildiği tespit edilmiştir.

E-ARSA ALIMI/SATIMI VE İNŞAAT ÇALIŞMALARI:

- 1) Denetim döneminde arsa alımı/satımı olmamıştır.
- 2) Yönetim Kurulunca firmalar ile yapılan sözleşmeler kooperatif menfaatlerine ve piyasa koşullarına uygun olarak yapılmıştır.
- 3) Firmalara yapılan ödemeler sözleşme kurallarına uygun olarak gerçekleşmiştir.
- 4) Denetim döneminde gerçekleşen harcamalar, planlandığı şekilde gerçekleşmiştir.
- 5) Denetim döneminde fiber optik altyapı için yapılan kablo döşeme işi dışında herhangi bir inşaat faaliyeti olmamıştır.

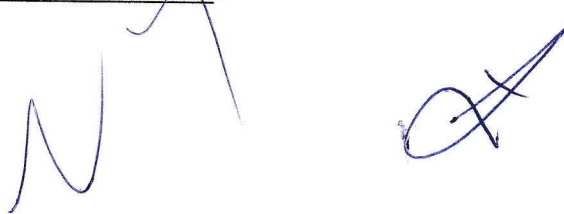
Kargen Konut Yapı Kooperatifi zamanında arsa paylarını büyütürük tapularına işleyen üyelerimizden bir kısmının kooperatife ilave arsa payları nedeniyle ödemeleri gereken bedellerle ilgili bakiye borçların tahsili konusunda gerekli işlemlerin yapılması önerilmektedir.

IV. 2024 YILI BİLONÇOSU İLE İLGİLİ AÇIKLAMALAR:

A) AKTİF HESAPLAR:

1- DÖNEN VARLIKLAR:

Bankalar:



31.12.2024 tarihi itibariyle bankalar hesabı bakiyesinin 126.062,24 TL olduğu görülmüştür.

Menkul Kıymetler:

31.12.2024 tarihi itibariyle İş Bankası Fon Hesabında 1.836.078,10 TL olduğu görülmüştür.

Alacaklar:

31.12.2024 tarihi itibariyle ortaklardan alacaklar hesabı bakiyesi 57.186,27 TL olup tamamı henüz tahsil edilmemiş ortak aidat alacakları (47.270,64 TL), gecikme fark alacakları (9.915,63 TL) ve diğer çeşitli alacaklar hesap bakiyesi 12.355,15 TL olup Ted-Kent güvenlik ve altyapı katılım alacağı (14.575,00TL), Ted-Kent sosyal tesis katılım alacağından (-2.219,85 TL) kaynaklanmaktadır.

Diğer dönen varlıklar:

31.12.2024 tarihi itibariyle toplam bakiyesi 710,88 TL olan iş avansları hesabının tamamı kasadaki nakit avansından oluşmaktadır.

2- DURAN VARLIKLAR:

Ticari alacaklar:

31.12.2024 tarihi itibariyle bakiyesi 12.958,34 TL olup tamamı Başkent Gaz, ASKİ, Başkent Elektrik vb. kurumlara verilen depozito ve teminatlardır.

Maddi duran varlıklar:

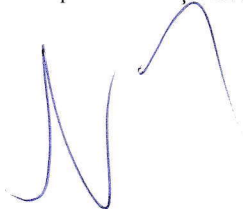
31.12.2024 tarihi itibariyle bakiyesi 1.522.443,47 TL' nin; 459.420 TL' si kooperatifin arsa ve arazilerinin, 3.894,00 TL' si 3 adet bekçi kulübesinden oluşan binalarının, 56.002 TL' si taşıtlarının, 1.003.127,47 TL' si döşeme ve demirbaşların defter değerlerini ifade etmektedir. Genel demirbaşlar maddesinde 517.236,78 TL' lik artış bulunmakta olup denetim dönemi içerisinde alınan 24 Adet Led Projektör, 4 Adet Kamera ve Sistemleri, Sosyal Tesis Mutfak Ekipmanları, Xiaomi Note 12 Pro 256 Cep Telefonu, 6 Adet Şemsiye, Çimbiçme Traktörü ve Çim Yaprak Süpürgesinden kaynaklanmaktadır. Maddi duran varlıkların tamamı için ayrılan birikmiş amortisman tutarı 486.802,53 TL' dir.

459.420,00 TL tutarındaki arsa ve arazilerin 459.400,00 TL' si bir arsanın (vasfı tarla) defter değeri olmadığı halde sembolik olarak işlenen defter değerinden, 20,00 TL' si de defter değeri olmadığı halde kooperatife ait tapuları bilançoda belirtmek üzere 1,00 TL iz bedelli kaydedilen çoğu tarla vasfında ve hisseli 20 adette arsa ve arazilerin 2017 yılında iz bedelle kayda alınmasından kaynaklanmaktadır.

Kooperatife ait arazi ve arsaların niteliklerinin ve hangi amaç için kullanılabilir olduğunun belirlenmesi hususunda takip ve çalışmaların devam ettiği bilgisi alınmıştır.

Maddi olmayan duran varlıklar:

31.12.2024 tarihi itibariyle toplam 5.519,99 TL tutarında olup WEB sitesi, site otomasyonu, Mic.Office programı gibi haklardan oluşmaktadır. 2.399,00 TL tutarındaki artış detayı Maddi Duran Varlıklar içerisinde belirtilen bilgisayar alımı ile birlikte güncellenen ofis programından kaynaklanmakta olup birikmiş amortisman sonrası defter değeri 4.080,59 TL' dir.



B) PASİF HESAPLAR:

1- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR:

Ticari borçlar:

31.12.2024 tarihi itibarıyla; 768.726,00 TL tutarındaki ticari borçlar 8.400,00 TL Nehir Isıtma Soğutma Sistemleri, 759.126,00 TL Sinan Kaan Aydoğan ve 1.200,00 TL Baygara Oto Kurtarma-Mustafa Baygara'ya yılsonu itibarıyla henüz ödenmemiş bakiye fatura bedelleridir.

Diğer borçlar:

31.12.2024 tarihi itibarıyla 2.073,26 TL tutarındaki diğer borçlar hesabının tamamı aidat ödemesi olarak hesaplarımıza alacak kaydedilen ancak ilgili üye bilgisi bulunamayan aidatlardan oluşmaktadır.

Ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler:

31.12.2024 tarihi itibarıyla hesap bakiyesi; 106.072,91 TL' nin; 29.582,97 TL' si ödenecek vergi ve fonlar, 76.489,94 TL' si de sosyal güvenlik kesintileridir. Denetim dönemi sonrasında ödeme vadelerinde ödemeleri gerçekleştirilmiştir.

2- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR:

Ticari borçlar:

31.12.2024 tarihi itibarıyla toplam 300.536,64 TL alınan depozito ve teminat bedeli; güvenlik firması Dakk Güvenlik A.Ş.' nden nakit teminat ve kıdem tazminatı bedellerinden oluşmaktadır.

3- ÖZ KAYNAKLAR:

Ödenmiş sermaye:

28.600 TL Kooperatifin kuruluş sermayesi olup, tamamı ödenmiştir.

Geçmiş yıllar kârları:

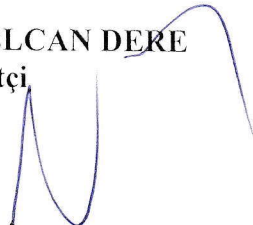
31.12.2024 tarihi itibarıyla bakiyesi 1.230.177,50 TL olup, geçmiş yıllar gelir gider olumlu ve olumsuz farkları toplamalarını ifade etmektedir.

Dönem net kârı (Dönem Gelir-Gider farkı)

01.01.2024-31.12.2024 dönemi gelir-gider farkı 646.245,01 TL olup gelir-gider farkı olumludur.

SONUÇ : Yönetim Kurulunun yukarıda belirtilen çalışmalarından dolayı 2024 yılı faaliyetleriyle ilgili olarak elde edilen bilgiler ve yapılan incelemeler doğrultusunda, Yönetim Kurulu'nun ibrası önerisiyle Genel Kurulun bilgilerine ve değerlendirmesine sunulur.

Vahide GÜZELCAN DERE
Denetçi



Erdem CAM
Denetçi

