

S. S. GÜZELKENT HUKUKÇULAR VE İDARECİLER SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ

2023 YILI DENETLEME KURULU RAPORU



DENETİM RAPOR BAŞLIKLARI

- Denetleme Raporu	1-3. Sayfa	
- Gelir-Gider Tablosu ve Mevcutlar	4.Sayfa	EK:1
- Özet Bilanço - Sosyal Tesisler İşletme Gelir-Gider Tablosu	5.Sayfa	EK:2 EK:3
- Ayrıntılı Bilanço - Alınan Demirbaşlar	6.Sayfa	EK:4 EK:5
- Kooperatif Gider Detayları	7. Sayfa	EK:6
- Yıl Sonu itibariye Personel ve Danışman listesi	8. Sayfa	EK:7
- 2023 Bütçe ve Gerçekleşen Tablosu	9.Sayfa	EK:8
- 2023 Gelir ve Gider Detay Tablosu	10. Sayfa	EK:9

S.S. GÜZELKENT HUKUKÇULAR VE İDARECİLER SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ

DENETLEME KURULU RAPORU

Genel Kurul Toplantı Tarihi	: 03.03.2024
İncelemenin ait olduğu dönem	: 2023 YILI
Rapor Düzenleme Tarihi	: 25.01.2024
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi	:31.01.2024

I- KURULUŞ İŞLEMLERİ

- 1) Kuruluş işlem ve harcamalarından usulsüzlük; **Yoktur.**
- 2) Kooperatif unvanında kamu kurum ve kuruluşunun ismine yer; **verilmemiştir.**

II. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ

1. Yönetim Kurulu üyelerinin üyelik şartları; **yerindedir.**
2. İnceleme dönemimiz içerisinde Yönetim Kurulu toplantılarını düzenli bir şekilde çoğunluğunu **kaybetmeden** yapmış olup 39 Adet karar alınmıştır.
3. Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında dava; **Açılmamıştır.**
4. Yönetim Kurulu üyelerine genel kurulca tespit edilen ödemelerin dışında veya belirlenen tutarların üzerinde bir ödeme **yapılmamıştır.**
5. Yönetim Kurulu üyeleri ile çalışanlarının Kooperatifle, yaptığı işin konusuna giren bir ticari muamele, **yoktur.**
6. Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk **yaşanmamıştır.**
7. Yönetim Kurulu Çalışma Raporu gerçek durumu eksiksiz ve hatasız olarak **yansıtılmaktadır.**
8. Müdür ve Kooperatif çalışanlarına ödenen ücretlere dair SSK primleri tam olarak ve zamanında **yatırılmıştır.**

III. TÜRK TİCARET KANUNU GEREĞİ TUTULMASI ZORUNLU OLAN DEFTER VE BELGELER

1- Defter Listesi ve Noter Tasdik Bilgileri; 1163 sayılı kooperatifler ve vuk göre uygun tutulmuştur. Noterce açılış ve kapanış tasdikleri zamanında yapılmıştır.

Sıra	Defterin Adı	Tarih	Noter
1	Yevmiye Defteri -site	28.12.2023	B.Çekmece 1. Noter Tasdik No.32213
2	Defteri Kebir-site	28.12.2023	B.Çekmece 1. Noter Tasdik No.32214
3	Envanter Defteri-site	28.12.2023	B.Çekmece 1. Noter Tasdik No.32215
4	Envanter Defteri	28.12.2023	B.Çekmece 1. Noter Tasdik No.04713
5	Karar Defteri	28.02.2022	B.Çekmece 2. Noterliği Tasdik No.04713
6	Karar Defteri	28.01.2022	B.Çekmece 2. Noterliği Tasdik No.02094
7	Defteri Kebir	28.12.2021	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.44398
8	Yevmiye Defteri	27.12.2021	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.46990
9	Defteri Kebir	27.12.2021	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.92954
10	Yevmiye Defteri	21.12.2021	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.92954
11	Defteri Kebir	21.12.2021	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.92955
12	Yevmiye Defteri	21.12.2021	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.92956
13	Karar Defteri	16.01.2020	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.2348
14	Envanter Defteri	25.12.2020	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.53704
15	Defteri Kebir	25.12.2020	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.53703
16	Yevmiye Defteri	25.12.2020	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.53702
17	Defteri Kebir	18.12.2019	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.46920
18	Yevmiye Defteri	18.12.2019	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.46919
19	Envanter Defteri	18.12.2019	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.46918
20	Defteri Kebir-site	18.12.2019	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.46600
21	Envanter Defteri-site	18.12.2019	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.46599
22	Yevmiye Defteri -site	18.12.2019	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.46601
23	Defteri Kebir-site	31.12.2018	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.63178
24	Yevmiye Defteri- site	31.12.2018	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.63177
25	Yevmiye Defteri	21.12.2018	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.57287
26	Defteri Kebir	21.12.2018	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.57288
27	Defteri Kebir - site	27.12.2017	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.59338
28	Envanter-site	27.12.2017	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.59339
29	Envanter	27.12.2017	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.59195
30	Yevmiye Defteri	27.12.2017	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.59193
31	Defteri Kebir	27.12.2017	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.59194
32	Yevmiye Defteri	29.12.2016	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.59125
33	Envanter-site	28.12.2016	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.57583
34	Defteri Kebir - site	28.12.2016	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.57582
35	Yevmiye Defteri- site	28.12.2016	B.Çekmece 6. Noterliği Tasdik No.57581
36	Karar Defteri	08.01.2002	B.Çekmece 1. Noter Tasdik No.270

37	Karar Defteri	29.01.2004	B.Çekmece 2. Noter Tasdik No.2244
38	Karar Defteri	28.06.2010	B.Çekmece 2. Noter Tasdik No.22975
39	Karar Defteri	19.01.2015	B.Çekmece 10.Noter Tasdik No.00915
40	Karar Defteri	12.10.2016	B.Çekmece 2.Noter Tasdik No.33950
41	Teftiş Defteri	31.12.1996	B.Çekmece Noteri Tasdik No.82073
42	Demirbaş Eşya Defteri	31.12.1996	B.Çekmece Noteri Tasdik No.82074
43	Genel Kurul Defteri	31.12.1996	B.Çekmece Noteri Tasdik No.82075
44	Genel-Giden Evrak Defteri	31.12.1996	B.Çekmece Noteri Tasdik No.82076
45	Giden Evrak Defteri	06.03.2013	B.Çekmece 2. Noter Tasdik No. 08076
46	Giden Evrak Defteri	23.03.2006	B.Çekmece 2.Noteri Tasdik No.08277
47	Gelen Evrak Defteri	02.04.2007	B.Çekmece 2.Noteri Tasdik No.08277
48	Ortaklar Defteri	31.12.1996	B.Çekmece 2.Noteri Tasdik No.10625
49	Ortaklar Defteri	31.12.1996	B.Çekmece 2.Noteri Tasdik No.82067
50	Ortaklar Defteri	31.12.1996	B.Çekmece 2.Noteri Tasdik No.82068
51	Ortaklar Defteri	31.12.1996	B.Çekmece 2.Noteri Tasdik No.82069
52	Ortaklar Defteri	31.12.1996	B.Çekmece 2.Noteri Tasdik No.82077
53	Ortaklar Defteri	05.03.2002	B.Çekmece 2.Noteri Tasdik No.10625
54	Ortaklar Defteri	05.03.2002	B.Çekmece Noter Tasdik No.82067
55	Ortaklar Defteri	05.03.2002	B.Çekmece Noter Tasdik No.82068
56	Ortaklar Defteri	05.03.2002	B.Çekmece Noter Tasdik No.82069
57	Ortaklar Defteri	17.12.2003	B.Çekmece Noter Tasdik No.82070
58	Ortaklar Defteri	20.05.2004	B.Çekmece Noter Tasdik No.82071

2. Defter ve belgeler 10 yıl süreyle saklanmaktadır.

3. Tahsilat ve ödemelerin tümü kanunen geçerli belgelere dayanmaktadır.

IV- BİLANÇO, GELİR GİDER FARKI HESABI VE MALİ DURUM

- Bilanço ve Gelir/Gider Tablosu, kayıtlara ve muhasebe standartları ilkelerine uygundur . Ek:1
- Yönetim Kurulunun hazırlayıp genel kurulun onayına sunduğu 2023 yılına ait ve genel kurulun onayladığı tahmini bütçe ile gerçekleşen arasında yüzde 9 sapma oluşmuştur.

3. Hazır Değerler	Tutar	1.044.343,65
01. Kasa	1.003,83	
02. Alınan Çekler	-	
03. Banka	291.325,17	
04. Diğer Hazır Değerler	752.014,65	
4. Menkul Kıymetler	Tutar	-
	-	YOK

5. Kooperatif Alacakları:

Borçlu Adı	Tutar	418.022,75	Tahsil Tarihi
01.ÇİZGİ İNŞAAT	75,61		02.02.2024 tahsil
02.Büyükçekmece Belediyesi	222.132,71		Dönem içinde tahsil
03.RMC İNSAN KAYNAKLARI EĞİTİM	1.776,00		29.01.2024 tahsil
04.BİÇEK TURİZM GIDA TİC. LTD. ŞTİ.	20.000,00		Dönem içinde tahsil
05.HEMPA ENERJİ İNŞ. SAN. VE TİC.	51.800,00		02.01.2024 tahsil
06.Ortaklardan Alacaklar	99.468,43		Dönem içinde tahsil
07.Alacak Senetleri	5.040,00		Dönem içinde tahsil
08. Diğer ticari alacaklar	17.730,00		Dönem içinde tahsil
6. Avanslar : Verilen Kişi/Kurum:	-	97.550,00	

Avans Verilen Kişi/Kurum	Tutarı	97.550,00
Personel Avansı		

Satıcılar borç toplam: **2.271.918,55**

7. Kooperatif Borçlarının Dökümü :Satıcılara ait tabloda görüleceği gibi 2.271.918,20 TL ödenmek üzere borç devretmiştir.

	ALACAKLISI	BORCUN KONUSU	TUTAR	ÖDENEN	BAKİYE
1.	DENİZ TEKNİK SERVİS HİZMETLERİ SALİH BUDAK	Kooperatif G. Gideri-İşletmeleri	23.254,52	12.814,52	10.440,00
2.	YILDIRIMLAR ELEKTRİK İÇ VE DIŞ TİC. LTD.ŞTİ	"	16.387,13	1.500,00	14.887,13
3.	ASLANBAŞ TEKNOLOJİ OTO.İNŞ.GIDA VE TAR.SAN.TİC.LTD	"	90.000,00	74.000,00	16.000,00
4.	ARMEN İŞ ELBİSELERİ LTD ŞTİ	"	16.500,00	-	16.500,00
5.	FATMA KAPLAN	"	74.501,25	57.836,25	16.665,00
6.	DTL ELEKTRONİK İMALAT İTH.İHR.SERVİS HİZ.TİC.LTD.ŞTİ	"	17.558,90	-	17.558,90
7.	YALÇIN TİCARET-BAYRAM YALÇINKAYA	"	88.730,21	70.000,00	18.730,21
8.	BİLMAN MEŞRUBAT GIDA PAZ.SAN.TİC.LTD.ŞTİ.	"	19.299,06	-	19.299,06
9.	DOSTLAR ENDÜSTRİYEL GIDA SAN.TİC.AŞ	"	158.166,33	136.635,65	21.530,68
10.	ÜZÜM KASAP GIDA ÜRÜNLERİ SAN.TİC.LTD.ŞTİ	"	588.011,90	556.499,90	31.512,00
11.	ÇEREZCİ GIDA SAN.TİC.LTD.ŞTİ	"	209.915,48	178.000,00	31.915,48
12.	ORHUN GIDA PAZAR.TUR. TEKS.LTD. ŞTİ.	"	295.772,00	263.850,00	31.922,00

13.	KÖPÜK ENDÜSTRİYEL TEMİZLİK VE SARF MALZ.SAN.VE	"	131.990,12	96.500,00	35.490,12
14.	YAŞAR BAYRAM	"	120.732,00	83.608,00	37.124,00
15.	HORECALAND END. MUTFAK VE OTEL EKİP.TİC.SAN.LTD.Ş	"	70.226,93	31.862,88	38.364,05
16.	NURAL TİCARET KOLL.ŞTİ -MİKAIL VE RECEP SALİL AL	"	486.216,39	440.000,00	46.216,39
17.	MARKA MEŞRUBAT DAĞITIM SAN. TİC. LTD.ŞTİ.	"	246.079,20	199.500,00	46.579,20
18.	SELİN PAZARLAMA SAFFET CAN	"	549.627,36	488.829,00	60.798,36
19.	ALVİN MEŞRUBAT SAN.TİC.LTD.ŞTİ	"	503.260,92	435.045,72	68.215,20
20.	YAKAMOZ GIDA TURZ.İNŞ.ELEK.SAN.VE TİC.LTD.ŞTİ.	"	867.862,81	798.547,67	69.315,14
21.	HOKKA SAĞLIK VE HİJYEN ÜRÜN. SAN. TİC. LTD.ŞTİ.	"	305.723,92	235.500,00	70.223,92
22.	VETSA GIDA TİC. LTD. ŞTİ.	"	861.761,68	782.141,66	79.620,02
23.	MGO GRUP HIZLI TÜKETİM ÜRÜNLERİ PAZARLAMA A.Ş.	"	264.466,87	174.193,18	90.273,69
24.	ÇETİN SALTAN	"	664.841,49	522.947,27	141.894,22
25.	DOĞUŞ GIDA AŞ.	"	823.634,78	638.863,39	184.771,39
26.	ELDEM ÖZEL GÜVENLİK KORUMA HİZMETLERİ	"	4.639.989,42	4.149.697,36	490.292,06
27.	METRO GROSMARKET BAKIRKÖY ALIŞVERİŞ HİZ. TİC. LTD	"	2.513.910,58	2.009.258,24	504.652,34
28.	SATICILAR (10000.- TL ALTI ALACAKLILAR)	"	234.875,89	173.747,90	61.127,99
	TOPLAM		14.883.297,14	12.611.378,94	2.271.918,55

7. 1. Kooperatifin Ödediği Faiz Yoktur.

2. Kooperatifin Ödediği Gecikme Cezası Yoktur.

8. Genel Yönetim Giderleri usulüne uygun olup, Kooperatifin iş hacmiyle **uyumludur**.

9. İlgili faaliyet döneminde gerçekleşen farkı : Müsbet EK:1

1163 Sayılı Kooperatifler Kanunu ve Anasözleşmesine uygun olarak işlemlerinin **uygun** yapılmıştır.

10. Mali duruma ilişkin genel değerlendirme, Yasa ve Anasözleşme hükümlerine **uygundur**.

SONUÇ:

Denetim kurumumuz Yönetim kurulunun her toplantısında bulunmuştur.

Yönetim kurulu her toplantısını Karar Çoğunluğu ile yapmıştır.

Her kararda hukuki uygunluk takip edilmiş ve Hukuk Müşavirinin görüşü alınmıştır.

Mali tablolar KARŞILAŞTIRMALI şekle sokulmuştur.

Maaşların ve mesailerin, personele her ay, tam ve eksiksiz ve zamanında ödendiği tespit edilmiştir.

Bankalardan kredi kullanılmadığı tespit edilmiştir, Üyelerin herhangi kurum ve kuruluşa BORÇLANDIRILMADIĞI özellikle takip edilmiştir.

Kamu kurum ve kuruluşlarına tüm ödemeler yapılmıştır.

Dükân kiralalarının, her ay açıklanan İşyeri Kira Artış Oranı'na uyumlu olarak arttırıldığı tespit edilmiştir.

A. Adem ERİM'in hazırlamış olduğu rapor, Denetim Kurulumuzca incelenmiştir.Buna göre; toplamda

28 adet dava dosyası, 4 adet icra takip dosyası bulunduğu görülmüş, idari davaların ikisinin derdest olduğu

diğerlerinin lehimize kesinleştiği anlaşılmıştır. Diğer davaların ise ağırlıklı olarak Sulh Hukuk Mahkemesinde olduğu,

genel olarak lehimize kesinleştiği, icra takip dosya sayısının önceki dönemlere nazaran sayılarının en aza indirildiği görülmüştür..

Carrefoursa'ya Kira Güncelleme davası açılmıştır.

Güvenlik hizmetleri ihalesine iştirak edilmiş ve en "uygun ve ekonomik" teklif veren şirkete görev verilmiştir.

Güvenlik bedeli her ay siteye fatura edilmektedir.

Kooperatifin işlem ve hesaplarının incelenmesi sonucunda, Yönetim Kurulunca genel kurula sunulan çalışma raporundaki faaliyetlerle ilgili, yapılacak her bir harcamaya ait birden fazla fiyat teklifleri alınmış, komisyon nezdinde titiz bir şekilde incelenip her ödeme için karar alınarak ilgililere ödemeleri yapılmıştır.

Sosyal Tesislerdeki ticari faaliyetlerle ilgili çalışmaların sonucunda dönem içindegerçekleşen tüm birimlere ait mali tablolar gayet açık, şeffaf ve anlaşılır şekilde hazırlanmış olup ek de (ek 9) sunulmuştur.İncelendiğinde görüleceği üzere dönem içinde işletme faaliyet sonucu giderleri 22.125.417,14-TL buna karşılık 16.655.368,74-TLfaaliyet geliri ve 2.962.201,15-TL faaliyet dışı gelir elde edilmiştir.

Dönemde faaliyet dışı gelir düşüldükten sonra 2.507.847,25-TL Dönemde faaliyet dışı gelir düşüldükten sonra 2.507.847,25-TL ödemelerinin olduğu görülmüştür.

Çalışmalarımızda katkı yapan komşularımıza, Güzelkenr çalışanlarımıza, teşekkür ederiz.

SAYGILARIMIZLA

DENETÇİLER

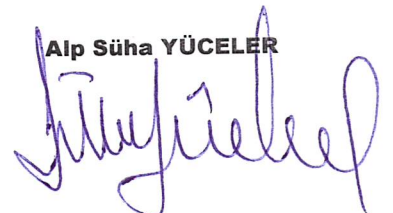
Deniz ERGİN



Mehmet Akif NURAY



Alp Süha YÜCELER



S.S. GÜZELKENT HUKUKÇULAR VE İDARECİLER SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ
DENETLEME KURULU RAPORU EK TABLO VE AÇIKLAMALAR

Kooperatifimizin 01.01.2023-31.12.2023 dönemine ait hesap ve işlemleri tarafımızdan yıl içerisinde aralıklarla denetlenmiş, Yönetim Kurulu toplantılarına da iştirak edilmiştir. Bilançoya dayanak teşkil eden, Defter ve Belgeler ortaklar cari hesabının tutulduğu bilgisayar kayıtları ayrı ayrı incelenmiş, noter tasdiklerinin zamanında yaptırıldığı, muhasebe kayıtlarının yasalara uygun tutulduğu tüm kayıtların belgelere müstenit olduğu, kayıt sonuçlarının da Bilanço'ya aynen kaydedildiği görülmüştür.

EK:1

2023 YILI GELİR GİDER ve DEVREDEN HESAPLAR

GİDER KAYNAKLARI (HARCAMALAR)		GELİR KAYNAKLARI	
A- SOSYAL TESİSLER GİDERLERİ 28.829.649,24		A- SOSYAL TESİSLER GELİRLERİ 26.321.801,99	
1.- Genel Üretim Giderler	3.137.345,67	1) Sosyal Tesis İşletme Gelirleri	16.655.368,74
2.- Malzeme Giderleri	9.117.012,84	2) Kira Gelirleri	1.948.557,13
3.- İşçilik Giderleri	8.099.666,60	3) Siteye Fatura Edilen Hizmet Gelirleri	6.704.232,10
4.- Siteye Fatura Edilen Hizmet Giderleri	6.704.232,10	4) Faiz Gelirleri	51.131,61
5.- Finans Gideri	144.116,51	5) Diğer Gelirler	962.512,41
6.- Satış İadeleri	6.887,12		
7.-Ticaret merkezi gideri	347.025,64		
8.-EYT Kapsamında Kıdem Tazm. Gid.	1.273.362,76		
TOPLAM	28.829.649,24	TOPLAM	26.321.801,99
A- 2022 YILI DEVREDEN BORÇLAR 1.655.219,36		A-2022 YILI DEVREDEN MEVCUTLAR 1.629.839,16	
1- Satıcılara Borçlar	1.018.006,77	1. Kasa	36.641,25
2- Ödenecek Vergiler	30.041,88	2. Alınan Çekler	0,00
3- Ödenecek Sos. Güv. Kesintisi	85.873,32	3. Bankalar	308.623,46
4- Alınan Depozito Borçlar	4.680,15	4. Diğer Hazır Değerler (pos)	254.984,64
5- Ortaklara Borçlar	0,00	5. Alıcılar	42.793,68
6- Borç Senetleri	0,00	6. Ortaklardan Alacaklar	126.502,86
7- Alınan Avanslar	159.327,03	7.Diğer Alacakları (Stopaj)	162.617,97
8-Personele Borçlar	17.321,00	8. Devreden Kdv	0,00
8- Ödenecek Bes Kesintileri	2.813,00	8.Gelecek Ay ve Yıla Ait Giderler	43.093,16
9-Diğer Ticari Borçlar	337.156,21	9. Devreden Kdv	36.397,59
10-Diğer Çeşitli Borçlar	0,00	10.Stoklar	329.477,83
11- Gelecek Aylara Ait Gelir.	0,00	11. Verilen Sipariş ve Personel Avansları	29.441,40
		12. Verilen Depozito ve Teminatlar	210.253,63
		13. Gelir Tahakkukları	49.011,69
B-2023 Yılı Devreden Borçlar (-) -5.581.614,88		B-2023 YILI DEVREDEN MEVCUTLAR (-) -3.048.384,07	
1- Satıcılara Borçlar	2.271.918,20	1. Kasa	1.003,83
2- Ödenecek Vergiler	253.584,23	2. Alınan Çekler	0,00
3- Ödenecek Sos. Güv. Kesintisi	211.529,83	3. Bankalar	291.325,17
4- Alınan Depozito Borçlar	4.680,15	4. Diğer Hazır Değerler (pos)	752.014,65
5- Ortaklara Borçlar	0,00	5. Alıcılar	295.784,32
6- Gelecek Aylara Ait Gelirler	0,00	6. Ortaklardan Alacaklar	99.468,43
7- Alınan Sipariş Avansları	54.540,96	7.Diğer Alacakları (Stopaj)	392.236,04
8-Personele Borçlar	110.781,65	8. Alacak Senetleri	5.040,00
9-Ödenecek BES Kesintileri	4.218,00	9.Gelecek Ay ve Yıla Ait Giderler	41.666,65
10- Diğer Ticari Borçlar	2.608.189,25	10. Gelir Tahakkukları	0,00
11- Gelir Tahakkukları	62.172,61	11.Stoklar	667.312,58
		12. Verilen Sipariş ve Personel Avansları	97.550,00
		13. Verilen Depozito ve Teminatlar	304.202,42
		14. Diğer Ticari Alacaklar	17.730,00
		15. Maddi Duran Varlıklar	83.049,98
TOPLAM	-3.926.395,52	TOPLAM	-1.418.544,91
Gelir-Gider farkı	3,36	Gelir-Gider farkı	
GENEL TOPLAM	24.903.257,08	GENEL TOPLAM	24.903.257,08

S.S. GÜZELKENT HUKUKÇULAR VE İDARECİLER SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ

EK: 2

(01.01.2023-31.12.2023 DÖNEMİ) ÖZET BİLANÇO

Aktifler (Varlıklar)	Cari Dönem 2023	Pasifler (Kaynaklar)	Cari Dönem 2023
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi	2.946.731,97	I-KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	5.581.614,88
A.HAZIR DEĞERLER	1.044.343,65	A.TİCARİ BORÇLAR	4.884.787,60
01. Kasa	1.003,83	01. Satıcılar	2.271.918,20
02. Alınan Çekler	0,00	02. Borç Senetleri	0,00
03. Banka	291.325,17	03. Alınan Depozito ve Teminatlar	4.680,15
04. Diğer Hazır Değerler	752.014,65	04. Diğer Ticari Borçlar	2.608.189,25
B.TİCARİ ALACAKLAR	604.154,62	B.DİĞER BORÇLAR	110.781,65
01. Alıcılar	295.784,32	01. Ortaklara Borçlar	0,00
02. Alacak Senetleri	5.040,00	02. Personele Borçlar	110.781,65
03. Verilen Depozito ve Teminatlar	285.600,30	03. Diğer Çeşitli Borçlar	0,00
04. Diğer Ticari Alacaklar	17.730,00		
C.DİĞER ALACAKLAR	99.468,43	C.ALINAN AVANSLAR	54.540,96
01. Ortaklardan Alacaklar	99.468,43	01. Alınan Sipariş Avansları	54.540,96
D.STOKLAR	667.312,58	D.ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YAS. YÜK.	469.332,06
01. İlk Madde Malzeme	391.651,29	B.Çekmece 1.Noterliği Tasdik No.31855	253.584,23
02. Ticari Mallar	275.661,29	02. Ödenecek Sos.Güv.Kesintileri	211.529,83
03. Diğer Stoklar	0,00	03. VD.Geç.Ert.Veya Tahk.Diğer Yük.	0,00
04. Verilen Sipariş Avansları	0,00	04. Ödenecek Diğer Yük.	4.218,00
E.GELECEK AY. AİT GİDER.VE GEL.T	41.666,65	E.BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	0,00
01. Gelecek Aylara Ait Giderler	41.666,65	01. Dön.Karı Ver.Ve Diğ.Yük.Karş.	0,00
02. Gelir Tahakkukları	0,00	F.Gelecek Ayl.Ait Gelir.ve Gid.Tah.	62.172,61
F.DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	489.786,04	01. Gelecek Ayl.Ait Gelirler	62.172,61
01. Devreden kvd	0,00	II- UZUN VADELİ YAB. KAYNAKLAR	0,00
02. Peşin Ödenen Vergi ve Fonlar	392.236,04	A. DİĞER BORÇLAR	0,00
03. İş ve Personel Avansları	97.550,00	01. Ortaklara Borçlar	0,00
II-DURAN VARLIKLAR	101.652,10	III- ÖZKAYNAKLAR	-2.533.230,81
A.TİCARİ ALACAKLAR	18.602,12	A ÖDENMİŞ SERMAYE	113.838,42
01. Verilen Depozito ve Teminatlar	18.602,12	01. Sermaye	97.000,00
		02. Sermaye Düzeltmesi Olumlu	16.838,42
B.MADDİ DURAN VARLIKLAR	83.049,98	B.SERMAYE YEDEKLERİ	371.299,69
01. Maddi Duran Varlıklar	54.436,50	01. Diğer Sermaye Yedekleri	371.299,69
2. Diğer Maddi Duran Varlıklar	37.148,00	C.GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI	375.740,10
3. Birikmiş Amortisman	-8.534,52	01. Geçmiş Dönem Kârları	375.740,10
C.MALİ DURAN VARLIKLAR	0,00	D.GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)	-886.261,77
01. İştirakler	0,00	01. Geçmiş Dönem Zararları	-886.261,77
		E.DÖNEM NET KARI (ZARAR (-))	-2.507.847,25
		01. Dönem Net Karı (-Zararı)	-2.507.847,25
AKTİFLER TOPLAMI	3.048.384,07	PASİFLER TOPLAMI	3.048.384,07

SOSYAL TESİSLER İŞLETME GELİR - GİDER TABLOSU

(DÖNEMİ: 01.01.2023 - 31.12.2023)

EK:3

GİDERLER	GELİRLER		
Malzeme Giderleri	9.117.012,84	SATIŞLAR	16.655.368,74
Hammadde	6.804.237,40	Restaurant	10.110.136,16
Ticari mal	2.312.775,44	Düğün-Nişan-vb.Toplu Gelir	0,00
İşçilik Giderleri	9.373.029,36	Kafeterya	3.658.738,33
Brüt Ücret Giderleri	5.112.965,29	Kırkahvesi	2.083.282,07
Fazla Mesai Giderleri	1.109.356,78	Büfeler	803.212,18
İşveren Katkı payı Giderleri	1.408.442,56	DİĞER GELİRLER	9.300.555,58
Personel Glyim	273,38	Kira Geliri	1.948.557,13
Personel Yemek	468.628,59	Faiz Gelirleri	51.131,61
Personel Kıdem Ve İhbar Tazminatı	1.273.362,76	Havuz Giriş-Bone	152.756,44
Genel Üretim Giderleri	3.475.836,79	Diğer Hurda ve Gelirler	443.878,30
Elektrik Giderleri	609.540,95	Siteye Fatura Edilen Hizmet Giderleri	6.704.232,10
Su Giderleri	219.297,43	DİĞER OLAĞ.DIŞI GELİR VE K.	365.877,67
Doğalgaz Giderleri	378.595,27	SGK 5510 İnd.Geliri ve Diğer Teşvikler	339.459,30
Temizlik Giderleri	285.738,46	Diğer Olağan Dışı Gelirler	26.418,37
Diğer Giderleri	1.830.356,08		
Bakım-Onarım Gideri	152.308,60		
Amortisman Gideri	8.534,52		
Siteye Fatura Edilen Hizmet Giderleri	6.704.232,10		
Finans Gideri	144.116,51		
Satış iadeleri (-)	6.887,12		
GİDER TOPLAMI	28.829.649,24	GELİR TOPLAMI	26.321.801,99
DÖNEM (ZARARI)	-2.507.847,25	DÖNEM (KÂRI)	0,00
GENEL TOPLAMI	26.321.801,99	GENEL TOPLAMI	26.321.801,99

S.S. GÜZELKENT HUKUKÇULAR VE İDARECİLER SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ
(AYRINTILI BİLANÇO)

EK:4

Aktifler (Varlıklar)		Pasifler (Kaynaklar)		
I-DÖNEN VARLIKLAR		2.946.731,97	I-KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	5.581.614,88
A-HAZIR DEĞERLER		1.044.343,65	A- TİCARİ BORÇLAR	4.884.787,60
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi	1.003,83		01. Satıcılar	2.271.918,20
02. Alınan Çekler	0,00		02. Borç Senetleri	0,00
03. Banka	291.325,17		03. Alınan Depozito ve Teminatlar	4.680,15
04. Diğer Hazır Değerler	752.014,65		04. Diğer Ticari Borçlar	2.608.189,25
B-TİCARİ ALACAKLAR		604.154,62	B- DİĞER BORÇLAR	110.781,65
01. Alıcılar	295.784,32		01. Ortaklara Borçlar	0,00
01.Sosyal Tesis Alıcıları	295.708,71		02. Personele Borçlar	110.781,65
02.Çizgi İnşaat	75,61		03. Diğer Çeşitli Borçlar	0,00
02. Alacak Senetleri	5.040,00		C- ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI	54.540,96
03. Diğer Ticari Alacaklar	17.730,00		01. Alınan Sipariş Avansları	54.540,96
04. Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	0,00		D- ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	469.332,06
05. Verilen Depozito ve Teminatlar	285.600,30		01. Ödenecek Vergi ve Fonlar	253.584,23
C-DİĞER ALACAKLAR		99.468,43	02. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	211.529,83
01. Ortaklardan Alacaklar	99.468,43		03. VD.Geç.Ert.Veya Tahk.Diğer Yük.	0,00
D-STOKLAR		667.312,57	04. Öd.Diğer Yük.	4.218,00
01. Sosyal Tesisler İşletme Stokları	667.312,57		E-BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	0,00
01.İlk Madde ve Malzeme	391.651,29		01 .Dön.Karü Ver.Ve Diğ.Yük.Karş.	0,00
02.Ticari Mallar	275.661,29		F-GELECEK AYLARA AİT GELİR.VE GİDER TAH	62.172,61
E-GELECEK AYLARA AİT GİDER VE GLET.TAH		41.666,65	01. Gelecek Ayl.Ait Gelirler	
01. Gelecek Aylara Ait Giderler	41.666,65		II- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	0,00
02. Gelir Tahakkukları	0,00		A DİĞER BORÇLAR	0,00
F-DİĞER DÖNEN VARLIKLAR		489.786,04	01. Ortaklar Hesabı	0,00
01. Verilen İş Avansları	97.550,00		III- ÖZKAYNAKLAR	-2.533.230,81
02. Devreden Kdv	0,00		A- ÖDENMİŞ SERMAYE	113.838,42
03. Peşin Ödenen Vergi Ve Fonlar	392.236,04		01. Sermaye	97.000,00
II- DURAN VARLIKLAR		101.652,10	02. Sermaye Düzeltmesi Olumlu	16.838,42
A-TİCARİ ALACAKLAR		18.602,12	B- SERMAYE YEDEKLERİ	371.299,69
01-Verilen Depozito ve Teminatlar	18.602,12		01. Diğer Sermaye yedekleri	371.299,69
B-MADDİ DURAN VARLIKLAR		83.049,98	C- GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	375.740,10
01. Demirbaşlar	54.436,50		01. Geçmiş Dönem Karları	375.740,10
02. Diğer Maddi Duran Varlıklar	37.148,00		D- GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)	-886.261,77
03. Birikmiş Amortismanlar (-)	-8.534,52		01. Geçmiş Dönem Zararları	-886.261,77
AKTİFLER TOPLAMI		3.048.384,07	E- DÖNEM NET KARI (ZARARI)	-2.507.847,25
			01. Dönem Net Zararı	-2.507.847,25
			PASİFLER TOPLAMI	3.048.384,07

2023 YILINDA ALINAN DEMİRBAŞLAR

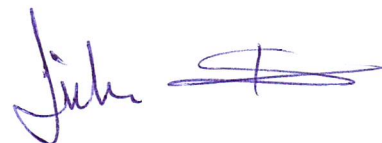
EK:5

TARİH	YEVMIYE NO	BELGE NO	AÇIKLAMA	TUTAR
18.01.2023	21	DFO2023000000013	Al.fat. : TÜRK KAHVE MAKİNESİ	2.221,23
06.07.2023	18	ERD20230000000417	Al.fat. : TÜRK KAHVE MK. 4 ADET	6.779,66
20.07.2023	7	UCK20230000003468	Al.fat. : 120*70 LİK 3 ADET MASA	22.727,28
24.07.2023	28	ARE20230000001718	Al.fat. : ELEKTRİKLİ SÜPÜRGE	6.333,33
14.09.2023	12	KZG20230000000029	Al.fat. : SOSYAL TESİS TELEFON	6.000,00
31.10.2023	45	EAR20230000003880	Al.fat. : MİKRODALGA	4.375,00
25.12.2023	28	GIB20230000000073	Al.fat. : 2 ADET KAPI	6.000,00
				54.436,50

2023 YILI KOOPERATİF GİDERLERİ DETAYI
--

AÇIKLAMA

Kooperatif Genel Giderleri		3.137.345,67
Elektrik gideri	609.540,95	
Doğalgaz igdaş ödemeleri	378.595,27	
Alınan Hizmet gideri	295.089,92	
Temizlik gideri	299.980,00	
Ambalaj gideri	238.570,43	
Müzik gideri	227.715,71	
Su giderleri	219.297,43	
Yakıt gideri	180.799,32	
Bakım- Onarım gideri	152.308,60	
Gider sayılabilen demirbaş gideri	122.458,55	
Çeşitli giderler	8.906,32	
Ruhsat ve diğer harçlar	73.464,43	
Mali Müşavirlik ve diğer danışmanlıklar	72.766,48	
Kablolu tv gideri	60.593,20	
Personel kıyafet gideri	41.590,69	
Personel ulaşım gideri	19.338,78	
Kırtasiye giderleri	45.466,68	
İş sağlığı ve Güvenliği gideri	18.330,00	
Yangın tüpü dolun gideri	15.000,00	
Damga vergisi	11.149,80	
İlaçlama giderleri	10.800,00	
Matbaa ve Defter tasdik giderleri	9.466,87	
Sağlık giderleri	7.462,69	
Toplantı ve Genel Kurul giderleri	6.617,16	
Noter-posta-kargo giderleri	5.579,06	
Temsil ve ikram giderleri	4.070,46	
Haberleşme ve telefon, internet gideri	2.386,87	
Ücret Giderleri		9.373.029,36
Ücret ve fazla mesai giderleri	6.222.322,07	
Sgk işveren katkı payları	1.408.442,56	
Pers. iş kıyafet ve diğer gideri	468.901,97	
Kıdem Tazminatı gideri	1.273.362,76	
TOPLAM		12.510.375,03

ÇALIŞAN PERSONEL LİSTESİ**EK: 7**

SOSYAL TESİSLER İDARİ KADRO					
1	HÜSEYİN	TOKUŞ	1.09.1995	Sosyal Tesisler Sorumlusu	285.094,65
2	SÜLEYMAN	CEYLAN	26.03.2002	Sos.Tesis Temizlik	167.807,57
3	BİLNUR	GÖÇ	5.07.2021	Sos.Tesis Temizlik	135.017,42
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi					
1	HÜSEYİN	ÖZKAN	24.02.2012	Garson	180.413,83
2	ÖZKAN	YILMAZ	11.03.2014	Garson	163.590,89
3	METİN	YILMAZ	11.02.2013	Garson	175.872,55
4	MEHMET	ARSLAN	2.02.2020	Garson	156.842,45
5	YETER	KOZKAMAN	13.07.2017	Çamaşırhane görevlisi	155.409,61
KAFETERYA					
1	ADEM	ÖZDEN	30.05.2018	Garson	133.403,08
2	TUNCAY	DEMİRKIRAN	5.06.2007	Garson	202.914,99
3	BERK	HARMANDA	1.04.2023	Garson	115.712,76
4	GİZEM	GÜVENDİK	28.10.2022	Garson	154.604,60
5	ZERRİN	BAKAR	8.06.2023	Garson	76.981,35
6	İHSAN	KARAÇAM	8.01.2016	Garson	110.380,75
7	CANAN	AKTAŞ	19.11.2022	Garson	69.770,91
8	DENİZ	KOZKAMAN	21.12.2023	Garson	6.218,05
9	BARIŞ	GÜZEL	1.11.2023	Garson	22.564,80
10	EMİRCAN	DEMİR	19.09.2023	Garson	45.270,60
MUTFAK					
1	YÜKSEL	İNCİ	16.07.2023	Aşçı	119.200,00
2	BÜLENT	BAKAR	1.11.2014	Aşçı	244.551,83
3	ARİF	KILINÇ	18.03.2018	Aşçı Yrd.	186.378,55
4	HAMDİ	YELYUDAN	14.08.2016	Pastacı	238.809,16
5	FATİH	YELYUDAN	8.06.2021	Pastacı	146.676,42
KIRKAHVESİ					
1	SEBAHATTİN	SAPANCILAR	24.05.2005	Fırıncı Ustası	200.187,50
2	ÖZGÜR	ARSLAN	11.06.2022	Garson	158.008,58
3	SERKAN	SAVCI	16.07.2023	Fırıncı Ustası	66.252,00
4	FURKAN FERHAT	YAVAŞ	12.08.2023	Garson	56.026,33
27	TOPLAM				3.773.961,23

Not.31.12.2023 itibariyle çalışan personellerdir.

DANIŞMANLAR VE HİZMET İŞİ YAPANLAR			YILLIK ÖDEMELER TOPLAMI
1	SMMM KIVANÇ YILMAZ	MÜŞAVİRLİK HİZMETLERİ	60.925,00
2	MATRİS İŞ SAĞLIĞI GÜV. VE ÇEVRE DAN. MÜH. HİZM.	İŞ SAĞLIĞI VE GÜVEN. Ve HEKİM	21.855,00
3	NOS SPORTİF HİZ. SAN. ORG. MAĞ. VE SATIŞ TİC. LT	SGK DANIŞMANI	9.055,19
4	ELDEM ÖZEL GÜV.VE KOR.HİZM. LTD.ŞTİ.	GÜVENLİK HİZMETİ	5.429.372,11
			5.521.207,30

S. S. GÜZELKENT HUKUKÇULAR VE İDARECİLER SİTE İŞLETME KOOPERATİFİNİN
2023 YILI BÜTÇE/GERÇEKLEŞEN

EK:8

BÖLÜM 2: SOSYAL TESİSLER BÜTÇESİ							
GİDERLER	BÜTÇE	ARALIK	%	GELİRLER	BÜTÇE	ARALIK	%
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi	20.513.261,50	26.321.801,99	1,28	A.-2023 YILI GELİR	20.513.261,50	26.321.801,99	1,28
1.- Genel Giderler	2.705.006,62	3.475.836,79	1,28	a) Sosyal Tesis İşletme Gelirleri	12.710.879,54	16.655.368,74	1,31
2.- Malzeme Giderleri	6.355.439,77	9.117.012,84	1,43	b) Kira Gelirleri	1.811.129,88	1.948.557,13	1,08
3.- İşçilik Giderleri	5.847.004,59	8.099.666,60	1,39	c) Faiz Gelirleri	69.025,79	51.131,61	0,74
4.- Siteye Fatura Edilen Hiz. Gid.	5.672.226,29	6.704.232,10	1,18	d) Siteye Fatura Edilen Hiz. Gelir.	5.672.226,29	6.704.232,10	1,18
5.- Finans Gideri		144.116,51	100,00	d) Diğer Gelirler	250.000,00	962.512,41	3,85
6.- Satış İadeleri		6.887,12	100,00				
7.-Amortisman Gideri		8.534,52	100,00				
8.-EYT Kapsamında Kıdem Taz. Gid.	1.100.000,00	1.273.362,76	1,16				
9.-Dönem Zararı	-1.166.415,77	-2.507.847,25					
GENEL TOPLAMI	20.513.261,50	26.321.801,99		GENEL TOPLAMI	20.513.261,50	26.321.801,99	

2023 YILI KOOPERATİF GELİR-GİDER DETAYI

GELİRLER	2021/12	2022/12	2023/12	artış/azalış
SOSYAL TESİS	4.010.874,12	8.799.779,76	16.655.368,74	89%
Restaurant	1.923.108,07	5.113.044,79	10.110.136,16	98%
Düğün-Nişan-vb.	98.919,73	82.407,42	0,00	-100%
Kafeterya	970.693,13	2.065.057,94	3.658.738,33	77%
Kırkahvesi	743.040,41	1.039.955,64	2.083.282,07	100%
Büfeler	275.112,78	499.313,97	803.212,18	61%
GİDERLER				
Malzeme Giderleri	2.054.336,94	4.427.519,77	9.117.012,84	106%
Hammade	1.443.799,90	2.848.205,73	6.804.237,40	139%
Ticari mallar	610.537,04	1.579.314,04	2.312.775,44	46%
İşçilik Giderleri	2.122.386,75	4.041.744,63	9.373.029,36	132%
Brüt Ücret	1.346.730,95	2.654.896,63	5.112.965,29	93%
Fazla Mesai	206.282,77	487.074,18	1.109.356,78	128%
İşveren Katkı Payı	343.301,36	677.789,60	1.408.442,56	108%
Personel Giyim	20.393,12	15.821,44	273,38	-98%
Personel Yemek	97.583,58	183.950,15	468.628,59	155%
Personel Kıdem İhb.	108.094,97	22.212,63	1.273.362,76	5633%
Genel Üretim Giderleri	785.910,27	2.131.765,61	3.137.345,67	47%
Elektrik	132.048,12	543.661,38	609.540,95	12%
Su	43.853,49	82.667,83	219.297,43	165%
Doğalgaz	76.533,03	273.440,49	378.595,27	38%
Temizlik	81.090,12	170.879,70	285.738,46	67%
Bakım-Onarım	56.816,24	63.356,12	152.308,60	140%
Diğer	85.326,97	301.291,20	307.409,90	2%
Alınan Hizmet	79.362,05	186.529,51	295.089,92	58%
Müzik	61.906,22	140.621,31	227.715,71	62%
Kuru Temizleme	2.613,87	0,00	0,00	0%
Yakıt	31.643,60	123.732,19	180.799,32	46%
Digitürk-Tivibu	33.898,30	24.906,77	60.593,20	143%
Gider Sayılan Demirbaş	15.293,86	19.630,88	122.458,55	524%
Amortisman Gideri	0,00	0,00	8.534,52	100%
Ambalaj	75.182,56	189.342,81	212.330,62	12%
İş Sağlığı ve Güvenliği Uzmanı	10.341,84	11.705,42	18.330,00	57%
Danışmanlık Gideri	0,00	0,00	58.603,22	100%
TİCARET MERKEZİ GİDERİ:	-	-	347.025,64	
SATIŞ İADELER	6.944,70	5.814,58	6.887,12	18%
Satış iadeleri	6.944,70	5.814,58	6.887,12	
FİNANS GİDERİ	0,00	21.347,79	144.116,51	575%
Finansman giderleri	0,00	21.347,79	144.116,51	
GİDER TOPLAMI	4.969.578,66	10.606.844,59	22.125.417,14	109%
DİĞER GELİRLER:	768.172,01	1.541.511,98	2.962.201,15	92%
Kira Geliri			1.948.557,13	
Faiz Geliri			51.131,61	
Diğer Gelirler			962.512,41	
DÖNEM KAR/ZARARI:	39.803,72	- 114.969,08	- 2.507.847,25	2081%