

# S. S. GÜZELKENT HUKUKÇULAR VE İDARECİLER SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ

## 2024 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
- 2024 Bütçe ve Gerçekleşen Tablosu	9.Sayfa	EK:8
- 2024 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 : 09.03.2025  
İncelemenin ait olduğu dönem : 2024 YILI  
Rapor Düzenleme Tarihi : 25.01.2025  
Raporun Yönetim Kuruluna teslim tarihi :31.01.2025

**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 43 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	Envanter Defteri	27.12.2024	B.Çekmece 25.Noterliği Tasdik No.09200
2	Envanter Defteri-site	27.12.2024	B.Çekmece 25.Noterliği Tasdik No.09199
3	Yevmiye Defteri -site	27.12.2024	B.Çekmece 25.Noterliği Tasdik No.09198
4	Karar Defteri site	08.01.2024	B.Çekmece 2.Noterliği Tasdik No.454
5	Karar Defteri	08.01.2024	B.Çekmece 2.Noterliği Tasdik No.453
6	Yevmiye Defteri -site	28.12.2023	B.Çekmece 1. Noter Tasdik No.32213
7	Defteri Kebir-site	28.12.2023	B.Çekmece 1. Noter Tasdik No.32214
8	Envanter Defteri-site	28.12.2023	B.Çekmece 1. Noter Tasdik No.32215
9	Envanter Defteri	28.12.2023	B.Çekmece 1. Noter Tasdik No.04713
10	Karar Defteri	28.02.2022	B.Çekmece 2.Noterliği Tasdik No.04713
11	Karar Defteri	28.01.2022	B.Çekmece 2.Noterliği Tasdik No.02094
12	Defteri Kebir	28.12.2021	B.Çekmece 6.Noterliği Tasdik No.44398
13	Yevmiye Defteri	27.12.2021	B.Çekmece 6.Noterliği Tasdik No.46990
14	Defteri Kebir	27.12.2021	B.Çekmece 6.Noterliği Tasdik No.92954
15	Yevmiye Defteri	21.12.2021	B.Çekmece 6.Noterliği Tasdik No.92954
16	Defteri Kebir	21.12.2021	B.Çekmece 6.Noterliği Tasdik No.92955
17	Yevmiye Defteri	21.12.2021	B.Çekmece 6.Noterliği Tasdik No.92956

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**

1. Bilanço ve Gelir/Gider Tablosu, kayıtlara ve muhasebe standartları ilkelerine uygundur . Ek:1
2. Yönetim Kurulunun hazırlayıp genel kurulun onayına sunduğu 2024 yılına ait ve genel kurulun onayladığı tahmini bütçe ile gerçekleşen arasında yüzde 3 sapma oluşmuştur.

**3. Hazır Değerler**

	Tutar	3.854.927,98
01. Kasa	2.993,88	
02. Alınan Çekler	-	
03. Banka	479.913,53	
04. Diğer Hazır Değerler	3.372.020,57	



4. **Menkul Kıymetler** **Tutar** -  
- YOK

5. **Kooperatif Alacakları:**

<b>Borçlu Adı</b>	<b>Tutar</b>	<b>824.666,80</b>	<b>Tahsil Tarihi</b>
01.Sosyal Tesis Alıcıları	691.035,41		Dönem içinde tahsil
02. Arslan Ticaret	3.893,57		Dönem içinde tahsil
03. Nosclub Turz. Gayr. Ltd. Şti.	129.737,82		Dönem içinde tahsil
6. <b>Avanslar : Verilen Kişi/Kurum:</b>	-	<b>10.000,00</b>	
<b>Avans Verilen Kişi/Kurum</b>	<b>Tutarı</b>	<b>10.000,00</b>	
Personel Avansı			
<b>Satıcılar borç toplam:</b>		<b>2.572.568,98</b>	

7. **Kooperatif Borçlarının Dökümü :Satıcılara ait tabloda görüleceği gibi 2.572.568,98 TL ödenmek üzere borç devretmiştir.**

	<b>ALACAKLISI</b>	<b>BORCUN KONUSU</b>	<b>TUTAR</b>	<b>ÖDENEN</b>	<b>BAKİYE</b>
1.	AKDAĞ SİGORTA AR.HİZ.LTD.ŞTİ.	Kooperatif G.Gideri-İşletmeleri	33.007,02	19.968,80	13.038,22
2.	SİNAN SU OSMAN MEHEL	"	167.872,42	154.755,55	13.116,87
3.	MURAT ŞABANOĞLU	"	16.038,80	-	16.038,80
4.	FATMA KAPLAN	"	92.819,00	73.935,00	18.884,00
5.	ABDURRAHMAN KARAÇAM	"	30.000,00	9.000,00	21.000,00
6.	AK-CAN-SU MEŞHUBAT DAĞ.PAZ.LTD.ŞTİ	"	241.984,15	219.764,11	22.220,04
7.	ALCAN KARDEŞLER GIDA BES. ÇİÇ.İNŞ.SAN TİC LTD	"	27.840,00	-	27.840,00
8.	KAPLANLAR EKONOMİK HALK PAZARI	"	492.497,09	455.120,27	37.376,82
9.	YALÇIN TİCARET-BAYRAM YALÇINKAYA	"	97.510,21	54.000,00	43.510,21
10.	ÜZÜM KASAP GIDA ÜRÜNLERİ SAN.TİC.LTD.ŞTİ	"	562.898,25	518.458,25	44.440,00
11.	ÇEREZCİ GIDA SAN.TİC.LTD.ŞTİ	"	290.291,82	245.000,00	45.291,82
12.	MGO GRUP HIZLI TÜKETİM ÜRÜNLERİ PAZ. A.Ş.	"	911.499,05	851.570,98	59.928,07
13.	ASLANBAŞ TEK. OTO.İNŞ.GIDA VE TAR.SAN.TİC.LTD	"	216.000,00	156.000,00	60.000,00
14.	ORHUN GIDA PAZAR.TUR. TEKS.LTD. ŞTİ.	"	451.514,96	386.000,00	65.514,96
15.	KÖFTECİ BÜLENT ABİ GIDA ÜRETİM TİCARET LİMİT	"	384.850,40	316.254,00	68.596,40
16.	DOSTLAR ENDÜSTRİYEL GIDA SAN.TİC.AŞ	"	213.660,50	137.000,00	76.660,50
17.	SELİN PAZARLAMA SAFFET CAN	"	727.098,90	650.360,00	76.738,90
18.	ALVİN MEŞRUBAT SAN.TİC.LTD.ŞTİ	"	728.075,38	647.864,46	80.210,92
19.	YAŞAR BAYRAM	"	370.611,20	289.592,00	81.019,20
20.	MARKA MEŞRUBAT DAĞITIM SAN. TİC. LTD.ŞTİ.	"	395.577,56	294.820,04	100.757,52
21.	KAYIKCI GIDA SAN TİC LTD ŞTİ	"	383.820,40	282.967,50	100.852,90
22.	KREASYON DIŞ TİC. LTD. ŞTİ.	"	251.060,40	140.000,00	111.060,40
23.	DT GROUP GIDA OTO. İNŞ. SAN. TİC. LTD. ŞTİ.	"	162.927,61	4.443,70	158.483,91
24.	METRO GROSSMARKET BAKIRKÖY ALIŞVERİŞ HİZ. Tİ	"	5.944.521,09	4.756.965,39	1.187.555,70
25.	SATICILAR ( 10000.- TL ALTI ALACAKLILAR )	"	504.223,71	461.790,89	42.432,82
	<b>TOPLAM</b>		<b>13.698.199,92</b>	<b>11.125.631,29</b>	<b>2.572.568,98</b>

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:

Yönetim ve Denetim Kurulunun göreve gelmesi ile Yönetim Kurulu ve Denetim Kurulu olarak işe sosyal tesislerin kontrolü ve stok sayımı ile başlanmış, yapılan tespitler raporlanmış bazı stok depoları resimlenmiş raporlanmıştır.

Yapılan aksaklıklar yönetim kurulu ile ilk toplantıda istişare edilmiştir.

Yönetim kurulu tarafından tarihleri paylaşılan her toplantıya iştirak edilmiş görüş ve önerilerimiz gerek toplantı gerekse toplantı sonrasında yönetim kuruluna bildirilmiştir.

Denetim kurulu olarak aramızda iş bölümü yaparak aynı zamanda kendi içimizde istişare ile denetleme ve kontroller yapılmıştır.

## Yapılan Denetim Çalışmalarını Öncelik Sırasına Göre Sıralamak Gerekir İse;

- 1- Yönetim kurulu tarafından tarihleri belirlenen ve tarafımıza bildirilen toplantılara mutlaka denetim kurulu olarak iştirak edilmiştir.
- 2- Tedarikçi firmalar onaylı ve onaylı olmayan tedarikçi firmalar olmak üzere iki gruba alınmış, onaylı tedarikçi firmalar yönetim kurulu tarafından onaylanmış, yeni tedarikçi firma ilave edilmesi durumunda yönetim kurulundan tekrar onaylanması istenmiştir.
- 3- Sitemiz adına kesilen tüm faturalar haftalık olarak kontrol edilmiş, alınan faturaların ayrıntılı fatura olmasına dikkat edilmesi konusunda yönetim kuruluna bilgi verilmiş, bu hususa uyumlu olunması sağlanmıştır.
- 4- Sitemiz işletmesinde bulunan Restoran, Cafe ve Kırbahçesindeki yazar kasalara ait Z Raporu, X Raporu ve fiş listeleri günlük olarak kontrol edilmiş, kontrol esnasında yapılan iptal fişlerinin iptal nedenleri rutin olarak raporlanmış, iptal edilen fişlerin sonrasında yeniden kasa fişi kesilip kesilmediği kontrol edilmiş ve yönetim kuruluna bilgi verilmiştir.
- 5- Sosyal tesisler, havuzlar, kırbahçesi, tüm site içerisi yolları ve yeşil alanlar sürekli denetlenmiş, çevre temizliği ve hijyen bakımından denetleme yapılmış ve aksaklıklar yönetim kuruluna bildirilmiştir.
- 6- İş güvenliği ve iş sağlığı kapsamında bulunan eksiklikler yönetim kurulu ve ilgili sorumlu personellere bildirilmiştir.
- 7- Çalışan tüm personelin görev tanımlarının yazılı şekle getirilmesi sözleşme gereği gerek mevcut görevi gerekse görevlendirileceği bölümlerin belirlenmesi önerilmiştir.
- 8- Aylık stok sayımlarına denetim kurulunca mutlaka iştirak edilmiştir.

**Çalışmalarımızda katkı yapan komşularımıza, Güzelkent çalışanlarımıza, teşekkür ederiz.**

**SAYGILARIMIZLA**

## DENETÇİLER

**Tayyibe Tülin ÖZDEMİR**

**Atabey BOZKURT**

**Erol AYDIN**



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

Kooperatifimizin 01.01.2024-31.12.2024 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 Bilançoya aynen kaydedildiği görülmüştür.

EK:1

**2024 YILI GELİR GİDER ve DEVREDEN HESAPLAR**

GİDER KAYNAKLARI (HARCAMALAR)		GELİR KAYNAKLARI	
<b>A- SOSYAL TESİSLER GİDERLERİ</b>		<b>A- SOSYAL TESİSLER GELİRLERİ</b>	
1.- Genel Üretim Giderler	4.640.561,88	1) Sosyal Tesis İşletme Gelirleri	30.196.762,40
2.- Malzeme Giderleri	14.565.597,92	2) Kira Gelirleri	3.577.875,05
3.- İşçilik Giderleri	16.718.161,03	3) Siteye Fatura Edilen Hizmet Gelir.	5.674.576,16
4.- Siteye Fatura Edilen Hizmet Gid.	5.674.576,16	4) Faiz Gelirleri	121.383,33
5.- Finans Gideri	71.228,79	5) Diğer Gelirler	976.480,45
6.- Satış İadeleri	27.387,90		
7.-Ticaret merkezi gideri	22.425,96		
8.-Takibi mümkün olmayan aidat geliri	84.837,68		
9.-Amortisman gideri	9.703,68		
<b>TOPLAM</b>	<b>41.814.481,00</b>	<b>TOPLAM</b>	<b>40.547.077,39</b>
<b>A- 2023 YILI DEVREDEN BORÇLAR</b>		<b>A-2023 YILI DEVREDEN MEVCUTLAR</b>	
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- Borç Senetleri	0,00	6. Ortaklardan Alacaklar	99.468,43
7- Alınan Sipariş Avansları	54.540,96	7.Diğer Alacakları (Stopaj )	392.236,04
8- Ödenecek Bes Kesintileri	4.218,00	7.Diğer Alacakları (Stopaj )	0,00
9-Diğer Ticari Borçlar	2.608.189,25	8.Alacak Senetleri	5.040,00
10-Gelir Tahakkuku	62.172,61	9.Gelecek Ay ve Yıla Ait Giderler	41.666,65
11- Gelecek Aylara Ait Gelir.	0,00	10. Diğer Ticari Alacaklar	17.730,00
12-Personele Borçlar	110.781,65	11.Stoklar	667.312,58
		12. Verilen Sipariş ve Personel Avans	97.550,00
		13. Verilen Depozito ve Teminatlar	304.202,42
		14. Maddi Duran Varlıklar	83.049,98
<b>B-2024 Yılı Devreden Borçlar (-)</b>	<b>-11.094.269,01</b>	<b>B-2024 YILI DEVREDEN MEVCUTLAR (-)</b>	<b>-7.394.171,95</b>
1- Satıcılara Borçlar	2.572.568,98	1. Kasa	2.993,88
2- Ödenecek Vergiler	485.587,90	2. Alınan Çekler	0,00
3- Ödenecek Sos. Güv. Kesintisi	395.769,88	3. Bankalar	479.913,53
4- Alınan Depozito Borçlar	216.680,15	4. Diğer Hazır Değerler (pos)	3.372.020,57
5- Ortaklara Borçlar	0,00	5. Alıcılar	824.666,80
6- Gelecek Aylara Ait Gelirler	0,00	6. Ortaklardan Alacaklar	0,00
7- Alınan Sipariş Avansları	16.373,98	7.Diğer Alacakları (Stopaj )	709.362,15
8-Personele Borçlar	678,94	8. Alacak Senetleri	0,00
9-Ödenecek BES Kesintileri	0,00	9.Gelecek Ay ve Yıla Ait Giderler	83.333,35
10- Diğer Ticari Borçlar	7.285.963,27	10. Gelir Tahakkukları	0,00
11- Gelir Tahakkukları	120.645,91	11.Stoklar	1.214.484,32
		12. Verilen Sipariş ve Personel Avansları	10.000,00
		13. Verilen Depozito ve Teminatlar	435.830,69
		14. Diğer Ticari Alacaklar	0,00
		15. Maddi Duran Varlıklar	261.566,66
<b>TOPLAM</b>	<b>-5.512.654,13</b>	<b>TOPLAM</b>	<b>-4.345.787,88</b>
<b>Gelir-Gider farkı</b>	<b>0,00</b>	<b>Gelir-Gider farkı</b>	<b>100.537,36</b>
<b>GENEL TOPLAM</b>	<b>36.301.826,87</b>	<b>GENEL TOPLAM</b>	<b>36.301.826,87</b>

## S.S. GÜZELKENT HUKUKÇULAR VE İDARECİLER SİTE İŞLETME KOOPERATİFİ

EK: 2

(01.01.2024-31.12.2024 DÖNEMİ) ÖZET BİLANÇO			
Aktifler (Varlıklar)	Cari Dönem	Pasifler (Kaynaklar)	Cari Dönem
	2024		2024
<b>I-DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>6.982.374,90</b>	<b>I-KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>11.094.269,01</b>
<b>A.HAZIR DEĞERLER</b>	<b>3.854.927,98</b>	<b>A.TİCARİ BORÇLAR</b>	<b>9.785.244,92</b>
01. Kasa	2.993,88	01. Satıcılar	2.572.568,98
02. Alınan Çekler	0,00	02. Borç Senetleri	0,00
03. Banka	479.913,53	03. Alınan Depozito ve Teminatlar	216.680,15
04. Diğer Hazır Değerler	3.372.020,57	04. Diğer Ticari Borçlar	6.995.995,79
<b>B.TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>1.110.267,10</b>	<b>B.DİĞER BORÇLAR</b>	<b>290.646,42</b>
01. Alıcılar	824.666,80	01. Ortaklara Borçlar	0,00
02. Alacak Senetleri	0,00	02. Personele Borçlar	678,94
03. Verilen Depozito ve Teminatlar	285.600,30	03. Diğer Çeşitli Borçlar	289.967,48
04. Diğer Ticari Alacaklar	0,00		
<b>C.DİĞER ALACAKLAR</b>	<b>0,00</b>	<b>C.ALINAN AVANSLAR</b>	<b>16.373,98</b>
01. Ortaklardan Alacaklar	0,00	01. Alınan Sipariş Avansları	16.373,98
<b>D.STOKLAR</b>	<b>1.214.484,32</b>	<b>D.ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YAS. YÜK.</b>	<b>881.357,78</b>
01. İlk Madde Malzeme	530.226,11	B.Çekmece 1.Noterliği Tasdik No.31855	485.587,90
02. Ticari Mallar	684.258,21	02. Ödenecek Sos.Güv.Kesintileri	395.769,88
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.	0,00
<b>E.GELECEK AY. AİT GİDER.VE GEL.T</b>	<b>83.333,35</b>	<b>E.BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI</b>	<b>0,00</b>
01. Gelecek Aylara Ait Giderler	83.333,35	01. Dön.Karı Ver.Ve Diğ.Yük.Karş.	0,00
02. Gelir Tahakkukları	0,00	<b>F.Gelecek Ayl.Ait Gelir.ve Gid.Tah.</b>	<b>120.645,91</b>
<b>F.DİĞER DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>719.362,15</b>	01. Gelecek Ayl.Ait Gelirler	120.645,91
01. Devreden kdv	0,00	<b>II- UZUN VADELİ YAB. KAYNAKLAR</b>	<b>0,00</b>
02. Peşin Ödenen Vergi ve Fonlar	709.362,15	<b>A. DİĞER BORÇLAR</b>	<b>0,00</b>
03. İş ve Personel Avansları	10.000,00	01. Ortaklara Borçlar	0,00
<b>II-DURAN VARLIKLAR</b>	<b>411.797,05</b>	<b>III- ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>-3.700.097,06</b>
<b>A.TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>150.230,39</b>	<b>A ÖDENMİŞ SERMAYE</b>	<b>158.022,53</b>
01. Verilen Depozito ve Teminatlar	150.230,39	01. Sermaye	134.648,61
<b>B.MADDİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>261.566,66</b>	02. Sermaye Düzeltmesi Olumlu	23.373,92
01. Maddi Duran Varlıklar	174.150,14	<b>B.SERMAYE YEDEKLERİ</b>	<b>515.412,23</b>
2. Diğer Maddi Duran Varlıklar	105.654,72	01. Diğer Sermaye Yedekleri	515.412,23
3. Birikmiş Amortisman	-18.238,20	<b>C.GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI</b>	<b>0,00</b>
C.MALİ DURAN VARLIKLAR	0,00	01. Geçmiş Dönem Kârları	0,00
01. İştirakler	0,00	<b>D.GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)</b>	<b>-3.106.128,21</b>
		01. Geçmiş Dönem Zararları	-3.106.128,21
		<b>E.DÖNEM NET KARI (ZARAR (-))</b>	<b>-1.267.403,61</b>
		01. Dönem Net Karı (-Zararı)	-1.267.403,61
<b>AKTİFLER TOPLAMI</b>	<b>7.394.171,95</b>	<b>PASİFLER TOPLAMI</b>	<b>7.394.171,95</b>

## SOSYAL TESİSLER İŞLETME GELİR - GİDER TABLOSU

(DÖNEMİ: 01.01.2024 - 31.12.2024)

EK:3

GİDERLER	GELİRLER	
<b>Malzeme Giderleri</b>	<b>SATIŞLAR</b>	<b>30.196.762,40</b>
Hammadde	Restaurant	19.109.125,41
Ticari mal	Düğün-Nişan-vb.Toplu Gelir	0,00
<b>İşçilik Giderleri</b>	Kafeterya	6.050.004,98
Brüt Ücret Giderleri	Kırkahvesi	3.709.338,82
Fazla Mesai Giderleri	Büfeler	1.328.293,19
İşveren Katkı payı Giderleri	<b>DİĞER GELİRLER</b>	<b>9.676.286,06</b>
Personel Glyim	Kira Geliri	3.577.875,05
Personel Yemek	Faiz Gelirleri	121.383,33
Personel Kıdem Ve İhbar Tazminatı	Havuz Giriş-Bone	159.629,46
<b>Genel Üretim Giderleri</b>	Diğer Hurda ve Gelirler	142.822,06
Elektrik Giderleri	Siteye Fatura Edilen Hizmet Giderleri	5.674.576,16
Su Giderleri	<b>DİĞER OLAĞ.DIŞI GELİR VE K.</b>	<b>674.028,93</b>
Doğalgaz Giderleri	SGK 5510 İnd.Geliri ve Diğer Teşvikler	538.722,84
Temizlik Giderleri	Diğer Olağan Dışı Gelirler	135.306,09
Diğer Giderleri		
Bakım-Onarım Gideri		
Ticaret merkezi gideri		
Takibi mümkün olmayan aidat geliri		
Amortisman Gideri		
Siteye Fatura Edilen Hizmet Giderleri		
Finans Gideri		
Satış İadeleri (-)		
<b>GİDER TOPLAMI</b>	<b>GELİR TOPLAMI</b>	<b>40.547.077,39</b>
<b>DÖNEM (ZARARI)</b>	<b>DÖNEM (KÂRI)</b>	<b>0,00</b>
<b>GENEL TOPLAMI</b>	<b>GENEL TOPLAMI</b>	<b>40.547.077,39</b>



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

EK:4

Aktifler ( Varlıklar)			Pasifler (Kaynaklar)		
<b>I-DÖNEN VARLIKLAR</b>			<b>I-KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>		
<b>A-HAZIR DEĞERLER</b>			<b>A- TİCARİ BORÇLAR</b>		
01. Kasa	2.993,88	6.982.374,90	01. Satıcılar	2.572.568,98	11.094.269,01
02. Alınan Çekler	0,00	3.854.927,98	02. Borç Senetleri	0,00	9.785.244,92
03. Banka	479.913,53		03. Alınan Depozito ve Teminatlar	216.680,15	
04. Diğer Hazır Değerler	3.372.020,57		04. Diğer Ticari Borçlar	6.995.995,79	
<b>B-TİCARİ ALACAKLAR</b>			<b>B- DİĞER BORÇLAR</b>		
01. Alıcılar	824.666,80	1.110.267,10	01. Ortaklara Borçlar	0,00	290.646,42
01.Sosyal Tesis Alıcıları	691.035,41		02. Personele Borçlar	678,94	
02. Arslan Ticaret	3.893,57		03. Diğer Çeşitli Borçlar	289.967,48	
03. Nosclub Turz. Gayr. Ltd. Şti.	129.737,82		<b>C- ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI</b>		
02. Alacak Senetleri	0,00		01. Alınan Sipariş Avansları	16.373,98	16.373,98
03. Diğer Ticari Alacaklar	0,00		<b>D- ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		
04. Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	0,00		01. Ödenecek Vergi ve Fonlar	485.587,90	881.357,78
05. Verilen Depozito ve Teminatlar	285.600,30		02. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	395.769,88	
<b>C-DİĞER ALACAKLAR</b>			0,00		
01. Ortaklardan Alacaklar	0,00	0,00	03. VD.Geç.Ert.Veya Tahk.Diğer Yük.	0,00	
<b>D-STOKLAR</b>			1.214.484,32		
01. Sosyal Tesisler İşletme Stokları	1.214.484,32		04. Öd.Diğer Yük.	0,00	0,00
01.İlk Madde ve Malzeme	530.226,11		<b>E-BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI</b>		
02.Ticari Mallar	684.258,21		01 .Dön.Karş Ver.Ve Diğ.Yük.Karş.	0,00	
<b>E-GELECEK AYLARA AİT GİDER VE GİDER TAH</b>			83.333,35		
01. Gelecek Aylara Ait Giderler	83.333,35		<b>F-GELECEK AYLARA AİT GELİR.VE GİDER TAH</b>		
02. Gelir Tahakkukları	0,00		01. Gelecek Ayl.Ait Gelirler	120.645,91	120.645,91
<b>F-DİĞER DÖNEN VARLIKLAR</b>			719.362,15		
01. Verilen İş Avansları	10.000,00		<b>II- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>		
02. Devreden Kdv	0,00		<b>A DİĞER BORÇLAR</b>		
03. Peşin Ödenen Vergi Ve Fonlar	709.362,15		01. Ortaklar Hesabı	0,00	0,00
<b>II- DURAN VARLIKLAR</b>			411.797,05		
<b>A-TİCARİ ALACAKLAR</b>			150.230,39		
01-Verilen Depozito ve Teminatlar	150.230,39		<b>III- ÖZKAYNAKLAR</b>		
<b>B-MADDİ DURAN VARLIKLAR</b>			261.566,66		
01. Demirbaşlar	174.150,14		<b>A- ÖDENMİŞ SERMAYE</b>		
02. Diğer Maddi Duran Varlıklar	105.654,72		01. Sermaye	134.648,61	158.022,53
03. Birikmiş Amortismanlar (-)	-18.238,20		02. Sermaye Düzeltmesi Olumlu	23.373,92	515.412,23
<b>AKTİFLER TOPLAMI</b>			7.394.171,95		
			<b>PASİFLER TOPLAMI</b>		
			7.394.171,95		

2024 YILINDA ALINAN DEMİRBAŞLAR

EK:5

TARİH	YEVMIYE NO	BELGE NO	AÇIKLAMA	TUTAR
04.04.2024	95	FAP2024000000048	Al.fat. : EL TERMİNALİ 6 ADET	62.680,98
23.08.2024	18	EFA2024000000011	Al.fat. : PLİSE PERDE 89 MT.	50.000,00
				112.680,98

**2024 YILI KOOPERATİF GİDERLERİ DETAYI****AÇIKLAMA**

<b>Kooperatif Genel Giderleri</b>		<b>4.640.561,88</b>
Elektrik gideri	665.236,15	
Doğalgaz igdaş ödemeleri	435.321,94	
Alınan Hizmet gideri	469.307,98	
Temizlik gideri	435.148,19	
Ambalaj gideri	334.391,74	
Müzik gideri	588.340,79	
Su giderleri	364.796,49	
Yakıt gideri	354.538,65	
Bakım- Onarım gideri	210.999,04	
Gider sayılabilen demirbaş gideri	99.453,10	
Çeşitli giderler	72.145,42	
Ruhsat ve diğer harçlar	62.556,13	
Mali Müşavirlik ve diğer danışmanlıklar	125.143,08	
Kablolu tv gideri	125.000,04	
Personel kıyafet gideri	37.375,47	
Yılbaşı süsleme gideri	9.185,83	
Kırtasiye giderleri	22.810,62	
İş sağlığı ve Güvenliği gideri	28.224,00	
Yangın tüpü dolun gideri	16.342,00	
Damga vergisi	43.966,23	
İlaçlama giderleri	23.730,00	
Dava masrafları	7.208,82	
Sağlık giderleri	8.229,89	
Toplantı ve Genel Kurul giderleri	54.524,92	
Noter-posta-kargo giderleri	5.273,77	
Oyun kağıdı gideri	17.666,66	
Haberleşme ve telefon, internet gideri	23.644,93	
<b>Ücret Giderleri</b>		<b>16.718.161,03</b>
Ücret ve fazla mesai giderleri	11.639.634,38	
Sgk işveren katkı payları	2.680.162,46	
Pers. iş kıyafet ve diğer gideri	817.452,10	
Kıdem Tazminatı gideri	1.580.912,09	
<b>Ücret Giderleri</b>		<b>14.565.597,92</b>
Hammadde Gideri	10.653.925,54	
Ticari Mal Gideri	3.911.672,38	
<b>TOPLAM</b>		<b>35.924.320,83</b>



# ÇALIŞAN PERSONEL LİSTESİ

EK: 7

SOSYAL TESİSLER İDARİ KADRO					YILLIK ÖDEMELER TOPLAMI
1	HÜSEYİN	TOKUŞ	1.09.1995	Sosyal Tesisler Sorumlusu	620.261,43
2	SÜLEYMAN	CEYLAN	26.03.2002	Sos.Tesis Temizlik	356.547,49
3	BİLNUR	GÖÇ	5.07.2021	Sos.Tesis Temizlik	252.995,99
<b>RESTAURANT</b>					
1	HÜSEYİN	ÖZKAN	24.02.2012	Garson	351.273,74
2	ÖZKAN	YILMAZ	11.03.2014	Garson	322.238,74
3	METİN	YILMAZ	11.02.2013	Garson	346.946,66
4	MEHMET	ARSLAN	2.02.2020	Garson	307.550,64
5	EMRAH	KAYA	19.12.2024	Garson	7.107,59
6	SONER	ALTUCA	2.08.2024	Garson	136.035,00
7	YUSUF	KURT	6.11.2024	Garson	47.137,67
8	YETER	ABİ	13.07.2017	Çamaşırhane görevlisi	280.263,16
<b>KAFETERYA</b>					
1	SERVET	YAMAN	15.10.2024	Garson	51.837,50
2	GAMZE	GÜVENDİK	11.10.2024	Garson	57.398,50
3	BERK	HARMANDA	1.04.2023	Garson	317.307,49
4	GİZEM	GÜVENDİK	28.10.2022	Garson	331.567,49
5	ZERRİN	BAKAR	8.06.2023	Garson	234.870,15
6	ARDA BERK	GÖVENÇ	19.12.2024	Garson	6.014,11
7	BARİŞ	GÜZEL	4.11.2023	Garson	241.664,64
<b>MUTFAK</b>					
1	YÜKSEL	İNÇİ	16.07.2023	Aşçı	431.600,30
2	BÜLENT	BAKAR	1.11.2014	Aşçı	436.752,49
3	ARİF	KILINÇ	22.03.2023	Aşçı Yrd.	462.979,99
4	HAMDİ	YELYUDAN	14.08.2016	Pastacı	487.225,99
5	MÜLAZİM	GÖÇ	2.03.2024	Bulaşıkçı	220.710,00
<b>KIRKAHVESİ</b>					
1	SEBAHATTİN	SAPANCILAR	6.08.2024	Fırıncı Ustası	423.825,58
2	ÖZGÜR	ARSLAN	11.06.2022	Garson	356.142,60
3	SERKAN	SAVCI	16.07.2023	Fırıncı Ustası	257.329,99
4	DENİZ	KOZKAMAN	17.09.2024	Garson	87.099,41
27	<b>TOPLAM</b>				<b>7.432.684,34</b>

Not.31.12.2024 itibariyle çalışan personellerdir.

DANIŞMANLAR VE HİZMET İŞİ YAPANLAR			YILLIK ÖDEMELER TOPLAMI
1	SMMM KIVANÇ YILMAZ	MÜŞAVİRLİK HİZMETLERİ	72.000,00
2	SMMM HAYRETTİN ÖZBAKIR	MÜŞAVİRLİK HİZMETLERİ	27.000,00
3	NOS SPORTİF DANIŞMANLIK ORG. DANIŞMANLIK	SGK TEŞVİK DANIŞMANI	11.143,08
4	KİPTAŞ MÜHENDİSLİK ÇEVRE İŞ SAĞLIĞI VE GÜV.	ÇEVRE SAĞLIĞI DANIŞMANI	15.000,00
5	MATRIS İŞ SAĞLIĞI GÜV. VE ÇEVRE DAN. MÜH. HİZM.	İŞ SAĞLIĞI VE GÜVEN. Ve HEKİM	28.224,00
			<b>153.367,08</b>

**S. S. GÜZELKENT HUKUKÇULAR VE İDARECİLER SİTE İŞLETME KOOPERATİFİNİN  
2024 YILI BÜTÇE/GERÇEKLEŞEN**

**EK:8**

BÖLÜM 2: SOSYAL TESİSLER BÜTÇESİ							
GİDERLER	BÜTÇE	ARALIK	%	GELİRLER	BÜTÇE	ARALIK	%
<b>2024 YILI GİDERLERİ</b>	<b>43.088.476,62</b>	<b>41.814.481,00</b>	<b>0,97</b>	<b>2024 YILI GELİRLERİ</b>	<b>43.088.476,62</b>	<b>40.547.077,39</b>	<b>0,94</b>
1.- Genel Giderler	4.233.679,34	4.747.825,52	1,12	a) Sosyal Tesis İşletme Geliri	24.311.105,51	30.196.762,40	1,24
2.- Malzeme Giderleri	12.398.663,81	14.565.597,92	1,17	b) Kira Gelirleri	2.841.066,97	3.577.875,05	1,26
3.- İşçilik Giderleri	12.155.552,76	16.718.161,03	1,38	c) Faiz Gelirleri	71.584,25	121.383,33	1,70
4.- Siteye Fatura Edilen Hiz. Gid.	14.090.317,60	5.674.576,16	0,40	d) Siteye Fat. Edi. Hiz. Gellr.	14.090.317,60	5.674.576,16	0,40
5.- Finans Gideri	201.763,11	71.228,79	0,00	d) Diğer Gelirler	1.774.402,29	976.480,45	0,55
6.- Satış İadeleri		27.387,90	0,00				
7.- Amortisman Gideri	8.500,00	9.703,68	0,00				
8.-Dönem Zararı	0,00	-1.267.403,61					
<b>GENEL TOPLAMI</b>	<b>43.088.476,62</b>	<b>40.547.077,39</b>		<b>GENEL TOPLAMI</b>	<b>43.088.476,62</b>	<b>40.547.077,39</b>	



## 2024 YILI KOOPERATİF GELİR-GİDER DETAYI

EK:9

<b>GELİRLER</b>	2022/12	2023/12	2024/12	artış/azalış
<b>SOSYAL TESİS</b>	<b>8.799.779,76</b>	<b>16.655.368,74</b>	<b>30.196.762,40</b>	81%
Restaurant	5.113.044,79	10.110.136,16	19.109.125,41	89%
Düğün-Nişan-vb.	82.407,42	0,00	0,00	
Kafeterya	2.065.057,94	3.658.738,33	6.050.004,98	65%
Kırkahvesi	1.039.955,64	2.083.282,07	3.709.338,82	78%
Büfeler	499.313,97	803.212,18	1.328.293,19	65%
<b>SGK TEŞVİK GELİRLERİ</b>	<b>171.931,56</b>	<b>339.459,30</b>	<b>538.722,84</b>	59%

<b>GELİR TOPLAMI</b>	<b>8.971.711,32</b>	<b>16.994.828,04</b>	<b>30.735.485,24</b>	81%
<b>GİDERLER</b>				
<b>Malzeme Giderleri</b>	<b>4.427.519,77</b>	<b>9.117.012,84</b>	<b>14.565.597,92</b>	60%
Hammade	2.848.205,73	6.804.237,40	10.653.925,54	57%
Ticari mallar	1.579.314,04	2.312.775,44	3.911.672,38	69%
<b>İşçilik Giderleri</b>	<b>4.041.744,63</b>	<b>9.373.029,36</b>	<b>16.718.161,03</b>	78%
Brüt Ücret	2.654.896,63	5.112.965,29	9.604.651,43	88%
Fazla Mesai	487.074,18	1.109.356,78	2.034.982,95	83%
İşveren Katkı Payı	677.789,60	1.408.442,56	2.680.162,46	90%
Personel Giyim	15.821,44	273,38	0,00	-100%
Personel Yemek	183.950,15	468.628,59	817.452,10	74%
Personel Kıdem İhb.	22.212,63	1.273.362,76	1.580.912,09	24%
<b>Genel Üretim Giderleri</b>	<b>2.131.765,61</b>	<b>3.137.345,67</b>	<b>4.650.265,56</b>	48%
Elektrik	543.661,38	609.540,95	665.236,15	9%
Su	82.667,83	219.297,43	364.796,49	66%
Doğalgaz	273.440,49	378.595,27	435.321,94	15%
Temizlik	170.879,70	285.738,46	435.148,19	52%
Bakım-Onarım	63.356,12	152.308,60	210.999,04	39%
Diğer	301.291,20	307.409,90	404.660,69	32%
Alınan Hizmet	186.529,51	295.089,92	469.307,98	59%
Müzik	140.621,31	227.715,71	588.340,79	158%
Yakıt	123.732,19	180.799,32	354.538,65	96%
Digitürk-Tivibu	24.906,77	60.593,20	125.000,04	106%
Gider Sayılan Demirbaş	19.630,88	122.458,55	99.453,10	-19%
Amortisman Gideri	0,00	8.534,52	9.703,68	14%
Ambalaj	189.342,81	212.330,62	334.391,74	57%
İş Sağlığı ve Güvenliği Uzmanı	11.705,42	18.330,00	28.224,00	54%
Danışmanlık Gideri	0,00	58.603,22	125.143,08	114%
<b>GİDER TOPLAMI</b>	<b>10.606.844,59</b>	<b>21.627.387,87</b>	<b>35.934.024,51</b>	66%

<b>DÖNEM FALİYET KAR/ZARARI:</b>	<b>-1.635.133,27</b>	<b>-4.632.559,83</b>	<b>-5.198.539,27</b>	12%
<b>SATIŞ İADELER</b>	<b>5.814,58</b>	<b>6.887,12</b>	<b>27.387,90</b>	298%
<b>FİNANS GİDERİ</b>	<b>21.347,79</b>	<b>144.116,51</b>	<b>71.228,79</b>	-51%
<b>KARLILIK ORANI:</b>	<b>0,18</b>	<b>0,207</b>	<b>0,118</b>	
<b>DİĞER GELİRLER:</b>	<b>1.541.511,98</b>	<b>9.666.433,25</b>	<b>10.350.314,99</b>	7%
<b>TİCARET MERKEZİ GİDERİ:</b>	<b>-</b>	<b>347.025,64</b>	<b>22.425,96</b>	-94%
<b>SİTEYE FATURA EDİLEN HİZMET GİDERİ:</b>	<b>2.151.063,44</b>	<b>6.704.232,10</b>	<b>5.674.576,16</b>	-15%
<b>DİĞER GİDERLER:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>84.837,68</b>	
<b>DÖNEM KAR/ZARARI:</b>	<b>- 114.969,08</b>	<b>- 2.507.847,25</b>	<b>- 1.267.403,61</b>	-49%