

## TEFTİŞ VE DENETİM DEFTERİ

NO:.....

SIRA NO : 27

27 .05.2019

GÜZELTAN SİTESİ 2019 YILI

BİRİNCİ DÖNEM DENETİM RAPORU

16.01.2019 – 21.05.2019 tarihlerini kapsayan 21.05.2019 tarihinde yapılan Denetim de aşağıdaki hususlar tespit edilmiştir.

GELİRLER TOPLAMI ( Aidat + Kira + Hurda satış bedeli ).....	91.082,00 TL	— 257.032—
2018 YILINDAN DEVİR ( Banka + Kasa ).....	30.486,60 TL	✓
<u>TOPLAM</u> .....	121.568,60 TL	

GİDERLER TOPLAMI :

PERSONEL GİDERLERİ ( Maaş + SGK + Fazla mesai ) .....	42.867,37 TL
BAHÇE BAKIM GİDERLERİ.....	3.422,70 TL
ELK. , SU , TLF. , İNTERNET .....	4.685,20 TL
TEMİZLİK GİDERLERİ.....	3.160,00 TL
KIRTASIYE VE PTT GİDERLERİ.....	420,40 TL
ORTAK ALAN TAMİR BAKIM GİDERLERİ.....	2.063,00 TL
GENEL GİDERLER ve KALICI DEMİRBAŞ.....	49.142,76 TL
GENEL KURUL YÖNETİM GİDERLERİ.....	2.449,12 TL
<u>TOPLAM</u> .....	108.210,55 TL

(50)

GELİR – GİDER FARKI..... 13.358,05 TL

GELİR – GİDER FARKININ DÖKÜMÜ

MEVCUTLAR TOPLAMI ( 21.05.2019 itibariyle )

İŞ BANKASI .....	6.571,50 TL
ZİRAAT BANKASI .....	4.533,36 TL
KASA .....	2.253,19 TL
<u>TOPLAM</u> .....	13.358,05 TL



İşletme Defterinde 2018 den devir olarak gösterilen 38.085,60 TL 'nin içinde bulunan Erhan YÜKSEL 'den alacak 7.599,30 TL nin gerçek gelir olmadığı için Davalı Alacaklar faslına alınan bu miktar Gelirler faslından düşürülmüş olup bilahare tespit edilen ( geriye dönük 5 yıl 2012-2013-2014-2015-2016 ) 33.198,96 TL 'ye ilavesiyle toplam 40.798,26 TL 'nin Davalı Alacaklar olarak takip edileceği. 2018 Yıl sonu Denetim Raporunda belirtilmiştir. Bu davanın halen MBM Hukuk ve Danışmanlık bürosu tarafından takip edildiği görülmüştür.

12 nci Blok Kot dairede oturan kiracı Hasan YILDIZ isimli şahsın;

Ocak 2018 tarihinde ikamet ettiği ancak, Ekim 2018 tarihinden itibaren 600,00 TL Kira + 120,00 TL Aidat bedelini ödemediği, bu sebeple,2018 yılından toplam TL 2.160,00'si ,

Keza, 2019 Yılında'da TL 700,00 Kira,140,00 aidat olmak üzere, Mayıs 2019 itibariyle TL 4.160,00

Cem'an TL 6.340,00 borçlu bulunduğu tesbit edilmiş olup, tahsili gerekmektedir.Bu nedenle bir mukavele yılı içinde en az üç ihtar çekilerek alacağın takip ve tahsili gerekmektedir. Esasen bu husus 2018 yılı denetim raporunda'da belirtilmiştir.

Gider Hesaplarının yardımcı defterde takip edilmesine 2019 yılında başlanmıştır. Aynı şekilde Gelir hesaplarında aşağıdaki şekilde yardımcı deftere kaydedilmesi istenmiştir.

Şöyleki:

1. KASA HESABI
  - a. Aidat
  - b. Kira
  - c. Muhtelif gelir
2. BANKA
  - a. İş Bankası
  - b. Ziraat Bankası
  - c. İş Bankası ( Mahfuz) Hesap ( Erhan YÜKSEL 'den alınan para )
  - d. Kıdem tazminat fonu
3. İş Bankası kira depozitoları
4. Kiracıdan alacaklar
5. Davalı alacaklar ( Erhan YÜKSEL 'den )

Genel Kurulda talep edilen konulardan Kot dairelere yapılması istenilen mutfak dolaplarının 41.700,00 TL bedelle satın alındığı ve 12 Blok hariç, hepsinin takıldığı öğrenilmiştir.

Dilber PINAR

Denetçi

