HAYMANA ŞİFA TERMAL DEVREMÜLK TESİSLERİ BİNA YÖNETİMİ DENETİM KURULU RAPORU 01.01.2025-31.12.2025

Haymana Şifa Termal Bina Yönetiminin 01.01.2025 – 31.12.2025 bir yıllık dönemini kapsayan defter ve belgeleri ile çalışma faaliyetleri denetlenmiş olup, elde edilen sonuçlar aşağıda belirtilmiştir.

MEVCUTLAR:

Kasa:	a)Ankara Kasa .....:	99.703,73 tl
	b)Tesis Kasa.....:	6.862,34 tl
	Toplam Kasa Tutarı.....:	**106.566,07 tl**

Bankalar :	**a)**Halk Bankası .....:	1.952,75 tl
	b)QNB Finansbank .....:	314.813,61 tl
	c)Ziraat Bankası .....:	12,57 tl
	d)Denizbank.....:	-,93 tl
	e)QNB Finansbank.....:	69,46 tl
	Bankalar Toplamı.....:	**316,849,32 tl**

TAHAKKUKLAR:

a)2025 Yılı tahakkuk eden Devremülk yıldat geliri : 27.127.000,-TL (*)

(*) Bu tutara Çağ AŞ. Üzerine kayıtlı bulunan yaklaşık 660 devreden tahsil edilemeyen tutarda dahildir.

GELİRLER:

649.01	YUVARLAMA GELİRLERİ	20,16
649.02	TAHAKKUK EDEN DEVREMÜLK YILDAT GELİRİ	27.127.000,00

649.05	ODA DA KULLANILAN ELEKTRİK BEDELİ	185.025,00
649.07	ODA DA KULLANILAN SU BEDELİ	86.015,00
649.08	AİDAT GECİKLEMELERİNDEN KAYNAKLANAN FAİZ GELİRLERİ	1.241.234,24
642.01	FAİZ GELİRİ	276.327,14
679.03	DİĞER OLAĞAN DIŞI GELİRLER	50.378,29
TOPLAM GELİRLER		**28.965.999,83**

CARİ GİDERLER :

740.02	ELEKTRİK-SU-DOĞALGAZ GİDERLERİ	2.436.737,30
740.07	TESİS GENEL GİDERLER	82.906,97
740.12	ÇARŞAF-YASTİK KILIFI NEVRESİM TEMİZLEME GİDERİ	701.776,44
740.15	GİDER YAZILAN SABİT KIYMETLER	1.894.065,11
740.51	İŞÇİLİK GİDERLERİ	59.902,99
740.57	İŞÇİ SERVİS VE YEMEK GİDERLERİ	9.157,50
740.58	BİNA TEMİZLİK GİDERİ	213.264,60
740.59	AKARYAKIT GİDERİ	30.100,00
740.60	NAKLİYE GİDERLERİ	95.100,00
TOPLAM		5.523.010,91

770.01	GENEL KURUL GİDERLERİ	12.000,00
770.02	SU ASKİ VE BELEDİYE GİDERLERİ	1.819.027,14
770.04	TOPLANTI VE ÇALIŞMA GİDERLERİ	15.523,29
770.05	İLETİŞİM GİDERLERİ (TELEFON İNTERNET VE MALZELERİ)	99.213,81
770.06	MALİ MÜŞAVİRLİK HİZMET GİDERLERİ	230.400,00
770.08	TESİS TEMSİL VE AĞIRLAMA GİDERLERİ	600,00
770.09	DİĞER GENEL GİDERLER	791.500,58
770.10	VERGİ RESİM HARÇ	89.755,85
770.11	AVUKATLIK GİDERLERİ	234.000,00
770.12	TEMİZLİK HİZMETLERİ	84.312,40
770.13	BANKA GİDERLERİ	8.791,28
770.14	MAHKEME VE NOTER GİDERLERİ	46.076,18
770.15	GİDER YAZILAN SABİT KIYMETLER	55.586,92
770.16	ASANSÖR BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	86.430,00

770.17	KİRA GİDERLERİ	35.420,00
770.18	KIRTASİYE VE SARF MALZEMELERİ GİDERLERİ	33.142,93
770.19	POSTA VE KARGO GİDERLERİ	4.496,37
770.20	BİNA BAKIM ONARIM GİDERLERİ	4.391.980,55
770.21	TEMİZLİK MALZEME GİDERLERİ	5.230,40
770.23	PERSONEL ULAŞIM VE YEMEK GİDERLERİ	44.048,35
770.24	TÜP GİDERLERİ	8.400,00
770.51	PERSONEL GİDERLERİ	4.815.220,99
770.52	PERSONEL İŞVEREN GİDERLERİ	918.710,33
770.81	ODA MUTFAK MALZ. TAVA TENCERE ÇAYDAN-LIK	200,00
770.90	GEÇMİŞ YILLAR CEZA VE VERGİLERİ	290.800,00
770.91	GEÇMİŞ DÖNEM İCRA KESİNTİSİ	495.167,01
TOPLAM		14.616.034,38

659.01	YUVARLAMA GİDERLERİ	4,26
681.05	ÖNCEKİ DÖNEM GİDER VE ZARAR	224.581,27
689.01.14	ÖNCEKİ YIL CH DÜZELTMELERİ	6.970,54
TOPLAM		231.556,07
GENEL TOPLAM		**20.370.601,36**

Vergi ve Sgk Borçları:

b) SGK Borçları (2025) : 2.972.987,36 tl (*)

c) Vergi Borçları : 1.212.279,62 tl

e) Yapılandırılmış Haymana Belediyesi Borcu (su) : 445.138,69 tl

Toplamı : 4.630.405,67 tl

(*) 2025 Yılına ait olan Sgk Borçlarının tamamının ödenmediği, yapılandırma ile ilgili ödeme takvimine uyulduğu, taksitlerin düzenli olarak ödendiği görülmüştür.

MAAŞ VE HUZUR HAKLARI:

Tesisten maaş alan kişiler ve 31.12.2025 tarihi itibari ile almış oldukları aylık net ücretler ve huzur hakları şu şekildedir.

- Çağrı Kurt (Avukat) : 20.000,- tl

- Fazlı Kurban (Mali Müşavir) : 16.000.- tl

- Fatih Yukarıpınar (Tesis Müdürü) : 39.000.-tl

- Esma Uçar : 24.300,- tl

- Levent Albayrak : 27.500,- tl

- Yıldız Kaya : 24.050,- tl

- Kezban Çınar : 24.050,- tl

- Levent Durmaz : 24.050,- tl

- Eren Gökdemir : 24.050,- tl

- Diğer Çalışanlar : Asgari Ücret

- Yönetim Kurulu Başkanı Nurettin Girginer asgari ücret net tutarının üç katı tutarında huzur hakkı almakta olup, Yönetim ve Denetim Kurulu üyeleride yıldat ödemesinden muaf bulunmaktadır.

Yaptığımız incelemelerde Bilanço esasına göre tutulan defterlerin muhasebe ilke ve kurallarına uygun olarak tutulduğu, maliklerden tahsil edilen yıldat tutarlarının malik adına makbuz düzenlenerek kayıt altına alındığı,

Tesisçe yapılan giderlerin fatura , gider fişi ve kasa fişine dayanarak yapıldığı, ödemelerin büyük bölümünün banka hesaplarından yapıldığı görülmüştür.

Ödeme zorluğu çeken maliklerimize kolaylık olması açısından tadilat , yenileme ve mal alımlarında borçlandığımız esnaflara , malikin kredi kartından yapılan tahsilatlar ile borçların mahsuplaştırıldığı uygulamasına bu dönemde de devam edilmiştir.

Kasalarda uygun miktarda nakit tutulduğu, aşan kısmın ise banka hesaplarına yatırıldığı görülmüştür.

DEFTER TASDİKLERİ

2025 Yılında kullanılması zorunlu olan defterlerin tasdikleri zamanında yapılmıştır. Bunlardan;

a) Karar Defteri : Kapanış kaydı 26.01.2026 tarihinde 643 nolu yevmiye maddesine göre Ankara 15.Noteri tarafından yapılmıştır.

b)Yevmiye Defteri : Tasdiki Ankara 70.Noterliğince 14715 kayıt nosu ile 30.12.2024 tarihinde yapılmıştır.

c)Defteri Kebir : Tasdiki Ankara 70.Noterliğince 14716 kayıt nosu ile 30.12.2024 tarihinde yapılmıştır.

d) Envanter Defteri : Tasdiki Ankara 70.noterliğince 14717 kayıt nosu ile 30.12.2024 tarihinde yapılmıştır.

Denetim Kurulu üyeleri olarak bizler zaman zaman Yönetim Kurulunun yapmış olduğu toplantılara katılarak, yapılan ve yapılacak olan çalışmalar konusunda bilgilendirildik, bazen tavsiye ve önerilerde de bulunduk. Yönetim Kurulunun daveti üzerine yerinde incelemelerde bulunmak üzere Tesise intikal ederek gözlemlerde bulunduk.

2025 yılı Mali Genel Kurulun herkese hayırlı olması dileklerimizle,

İşbu Denetim Kurulu Raporu tarafımızdan iki nüsha olarak düzenlenmiştir.

Mehmet YAYLA **Ahmet YALÇIN** **Adnan PEHLİVANLI**