

# ÖZAK GYO A.Ş

2012 YILI

## DENETLEME KURULU RAPORU

### I. GENEL BİLGİLER

Ortaklığın Ünvanı	Özak GYO A.Ş
Merkezi	İkitelli OSB Atatürk Bulvarı 13. Cd. 34Portall Plaza Kat:3 Başakşehir - İstanbul
Sermayesi	157.000.000 TL
Faaliyet Konusu	Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Gayrimenkul Yatırım Ortaklıklarına ilişkin düzenlemelerinde yazılı amaç ve konularla iştigal etmek ve esas olarak gayrimenkullere, gayrimenkullere dayalı sermaye piyasası araçlarına, gayrimenkul projelerine ve gayrimenkullere dayalı haklara yatırım yapmak üzere faaliyet gösteren bir sermaye piyasası kurumudur.
Denetçilerin Adı Soyadı	ERDİNÇ TERCAN
Denetçinin Görev Süresi ve Ortak veya Şirket Personeli Olup Olmadığı	Denetçilerin görev süresi 3 yıldır. Denetçi şirket ortağı veya şirket personeli değildir.
Genel Kurul Toplantı Tarihi	15/11/2013
İncelemenin ait olduğu Dönem	01.01.2012 – 31.12.2012

## **II. TÜRK TİCARET KANUNU GEREĞİ TUTULMASI ZORUNLU OLAN 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 genel kurul karar defteri kullanılmıştır.
2. Yevmiye defteri kayıtları kanunda öngörülen sürede yapılıp, kayıt nizamına uyulmuştur.
3. Envanter ve bilanço defterine, şirketin dönem sonu bilançosu ile dönem başı açılış bilançosu işlenmiştir.
4. Yevmiye ve envanter defterlerinin, kanunda öngörülen süre içerisinde noter kapanış tasdiki yapılmıştır.
5. Defterler ile saklanması zorunlu olan belgeler, Türk Ticaret Kanununda öngörülen süreyle saklanmaktadır.
6. Muhasebe kayıtlarında yer alan tahsilat ve ödemelerin tümü kanunen geçerli belgelere dayanmaktadır.

## **III. YÖNETİM KURULU VE PERSONEL İŞLEMLERİ**

1. Yönetim kurulu üyelerinin, Türk Ticaret Kanunu ve Şirket ana sözleşmesinde öngörülen üyelik şartlarını taşıma koşullarına göre yapılan incelemede kanun ve ana sözleşmeye aykırı bir hususa rastlanmamıştır.
2. Raporun ilgili olduğu dönemde, yönetim kurulu toplantı nisabı kaybedilmemiştir.
3. Yönetim Kurulu üyeleri ile şirket çalışanları şirketle, yaptığı işin konusuna giren bir ticari muamelede bulunmamışlardır.
4. Defter ve belgelerin incelenmesinde ve tesliminde bir zorluk yaşanmamış olup, Yönetim kurulu üyeleri, şirkete ait defter ve belgeleri incelenmek üzere denetim kuruluna vermiştir.
5. Genel Kurul Toplantısına sunulan Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu gerçek durumu eksiksiz ve hatasız olarak yansıtmaktadır.
6. Şirket çalışanlarına ödenen ücretlere dair SGK primleri tam ve zamanında yatırılmaktadır.

#### **IV. ORTAKLIK İŞLEMLERİ BÖLÜMÜ**

1. Genel kurul toplantısına ilişkin ortaklar listesi, şirket ana sözleşmesinde belirtilen bilgileri içerir şekilde düzenlenmiştir.
2. Şirket paylarını elinde bulunduran ortakların hisse devirleri kanun ve ana sözleşmede yazılı şartlara göre yapılmakta olup, hisse devirleri yönetim kuruluna bildirilmekte ve yönetim kurulu kararına müteakip hissedarlar pay defterine işlenmektedir.
3. Şirket ortakları tarafından denetim kuruluna, Şirket Yönetim Kurulu üyeleri ve çalışanları hakkında intikal ettirilen şikâyet bulunmamaktadır.

#### **V. BİLANÇO, GELİR GİDER FARKI HESABI VE MALİ DURUM**

1. Şirket hesapları, defter ve belgeleri usulüne uygun şekilde ayda bir denetlenmiş, Şirkette mahiyeti ve önemine göre tutulması mecburi defter ve kayıtların tutulduğu, kayıtların tutulmasında Şirketin hesap plan ve usullerine, Şirket Ana Sözleşmesi ve yasal mevzuat hükümlerine riayet edildiği tespit edilmiştir. Bu kayıtlara ait belgelerin tasnif edilerek emniyetli bir şekilde muhafaza edildiği tespit edilmiştir.
2. Bilanço ve gelir gider tablosu, şirket muhasebe defterlerine uygun olarak hazırlanmıştır. Yanlış veya eksik bilgi bulunmamaktadır. Bilanço kalemleri ayrıntılı bilgi içermektedir.
3. Bilanço ve gelir gider tablosu muhasebe standartları ve ilkelerine göre düzenlenmiştir.
4. 31.12.2012 tarihine kadar şirket veznesi 4 defa kontrol edilmiş, şirket kasa mevcudunun yasal defterler ve kayıtlar ile mutabık olduğu tespit edilmiştir.
5. Yapılan incelemelerde, Şirketin kayıtlarında gözükten teminatlar ile kıymetli evrakların mevcudiyeti kontrol edilmiş ve mutabakatsızlığa rastlanmamıştır. 2012 Yılında şirketin kanuni ve diğer defterleri her ay en az bir defa incelenmiş ve defter kayıtlarının intizamlı tutulduğu, muamelelere ait vesikaların tasnifli bir tarzda muhafaza edildiği tespit edilmiştir.
6. Şirketin alacakları yapılan faaliyetlerinden kaynaklanmakta, alacakların takibi ve tahsili konusunda yönetim kurulunca gerekli gayret ve titizliğin gösterildiği tespit edilmiştir.
7. Şirketin genel olarak borçlarının dökümü, gerçek bir mal veya hizmet alımına dayanıp dayanmadığı, borçların vadesinde ödenmesi konusunda yönetim kurulunca gerekli tedbirlerin alınıp alınmadığı hususları incelenmiş ve bu hususlarla ilgili tenkit edilecek bir husus tespit edilmemiştir.

8. Vergi ve diğer yasal yükümlülüklerin tam ve zamanında yerine getirilmiştir.
9. Genel yönetim giderleri usulüne uygun olup, şirket iř hacmiyle uyumludur.

## **VI. AÇIKLAMALAR**

1. Dönem içinde denetleme kuruluna herhangi bir şikayet veya yolsuzluk intikal etmemiştir.
2. İşlerin yürütülmesinde yönetimden ve uygulamalardan kaynaklanan bir eksiklik bulunmamakta olup, kanun ve ana sözleşmeye aykırı bir hareket tespit edilmemiştir.

## **VII. SONUÇ**

zak GYO A.ř.'nin 01.01.2012 - 31.12.2012 dönemi hesap ve işlemleri Türk Ticaret Kanunu, ortaklığın esas sözleşmesi ve diğer mevzuat ile Genel Kabul Görmüş Muhasebe İlke ve Standartlarına göre incelemiş bulunmaktayız.

Görüşümüze göre içeriğini benimsediğimiz 31.12.2012 tarihi itibari ile düzenlenmiş olan bilanço ve ortaklığın aynı tarihli gelir tablosu hesapları üzerinde yapılan inceleme ve tetkiklerde; kayıtlara uygunluğu ve gerçek rakamları gösterdiği tespit edilmiştir.

şirketimiz ilaveten SPK (Sermaye Piyasası Kurulu) mevzuatı çerçevesinde bağımsız denetime tabi olması sebebi ile Bağımsız Dış Denetim sözleşmesinin mevcut olduğu ve anılan denetimlerin de ilgili denetim firması tarafından düzenli olarak yapıldığı tespit edilmiştir.

şirket faaliyetlerine uygun olarak hazırlanan Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Denetim Kurulu Raporu ve şirketin 2012 mali yılına ilişkin düzenlenerek şirket Genel Kurul bilgisine sunulan mali tabloların ve eki mali tabloların şirketin gerçek faaliyetinin bir sonucu olduğu kurulumuz tarafından tespit edilmiş ve raporumuzda ifade edilmiş olması nedenleriyle Yönetim Kurulunun, Denetim Kurulunun, bilanço, gelir tablosu ve ek mali tabloların ayrı ayrı oylanarak ibra edilmesi gerektiği görüşünde olduğumuzu Genel Kurulun takdir ve onayına arz ederiz.

şirket Denetçisi

ERDİNC İERCAN