

42-b) 4. sırada teklif veren Özçınarlar İnşaat Turizm Ticaret Limited Şirketinin Bilanço veya Eşdeğer Belgeleri incelenir.

AKTİF	ÖZÇINARLAR İNŞAAT TURİZM TİCARET LİMİTED ŞİRKETİ BİLANÇOSU	
	2009	2010
1. DÖNEN VARLIKLAR	307.516,33 TL	225.378,41 TL
100. Kasa		
101. Alınan Çekler		
102. Bankalar		
103. Verilen Çekler Ve Ödeme Emirleri(-)		
108. Diğer Hazır Değerler		
110. Hissesenetleri		
111. Özel Kesim Tahvil Senet Ve Bonoları		
112. Kamu Kesimi Tahvil, Senet Ve Bonoları		
118. Diğer Hazır Değerler		
120. Alıcılar		
121. Alacak Senetleri		
122. Alacak Senetleri Reeskontu(-)		
2. DURAN VARLIKLAR	940.587,59 TL	977.129,86 TL
220. Alıcılar		
221. Alacak Senetleri		
222. Alacak Senetleri Reeskontu(-)		
226. Verilen Depozito Ve Teminatlar		
229. Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı(-)		
231. Ortaklardan Alacaklar	Hüseyin YAVUZ	
232. İştiraklerden Alacaklar	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir	
233. Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar	Kaşe-İmza	
235. Personelden Alacaklar	TURMOB Kaşesi	
236. Diğer Çeşitli Alacaklar		
237. Diğer Alacak Senetleri Reeskontu		
AKTİF TOPLAMI	1.248.103,92 TL	1.202.508,27 TL
PASİF		
3. KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	286.754,89 TL	302.521,36 TL
300. Banka Kredileri	35.450,00 TL	98.587,56 TL
303. Uzun Vadeli Kredilerin Anapara Taksitleri Ve Faizleri		
304. Tahvil Anapara Borç, Taksit Ve Faizleri		
305. Çıkarılan Bonolar Ve Senetler		
306. Çıkarılmış Diğer Menkil Kıymetler		
308. Menkul Kıymetler İhraç Farkı(-)		
309. Diğer Mali Borçlar		
320. Satıcılar		

321. Borç Senetleri		
322. Borç Senetleri Reeskontu(-)		24.723,43 TL
4. UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	373.380,68 TL	
400. Banka Kredileri		
405. Çıkarılmış Tahviller		
407. Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler		
408. Menkul Kıymetler İhraç Farkı(-)		
409. Diğer Mali Borçlar		
420. Satıcılar		
421. Borç Senetleri		
422. Borç Senetleri Reeskontu(-)		
5. ÖZ KAYNAKLAR	587.968,35 TL	875.263,48 TL
500. Sermaye		
501. Ödenmemiş Sermaye(-)		
520. Hisse Senetleri İhraç Primleri		
521. Hisse Senedi İptal Kârları		
522. Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları		
523. İştirakler Yeniden Değerleme Artışları		
524. Maliyet Artışları Fonu		
529. Diğer Sermaye Yedekleri		
540. Yasal Yedekler		
541. Statü Yedekleri		
542. Olağanüstü Yedekler		
548. Diğer Kâr Yedekleri		
549. Özel Fonlar		
570. Geçmiş Yıllar Kârları		
580. Geçmiş Yıllar Zararları(-)		
590. Dönem Net Kârı		
591. Dönem Net Zararı(-)		
PASİF TOPLAMI	1.248.103,92 TL	1.202.508,27 TL
Hüseyin YAVUZ		
Serbest Muhasebeci Mali Müşavir		
Kaşe-İmza		
TURMOB KAŞESİ		

ÖZÇINARLAR İNŞAAT TURİZM TİCARET LİMİTED ŞİRKETİNİN Bilanço veya Eşdeğer Belgelerinin İncelenmesinde;

1) Belgenin asıl veya noter tarafından “aslına uygun”luğu onaylanmış örnek veya “aslı idarece görülmüştür” kaşesinin olup olmadığı (Sureti veya fotokopisi görülerek onaylanmış olanlar ile “ibraz edilenin aynıdır” veya bu anlama gelecek bir şerh taşıyanlar geçerli kabul edilmez. Bu yönde yapılacak başvuruların, ihaleden önce idarenin ilgili birim yetkilisi veya bu hususta görevlendirilmiş personelince karşılanması zorunludur.),

2) İstekli firma tarafından ihalenin yapıldığı yıldan önceki yıla ait, ilgili mevzuatı uyarınca bilançosunu yayımlatma zorunluluğu olan aday ve isteklilerin yıl sonu bilançosunu veya bilançonun üçüncü fıkradaki kriterlerin sağlandığını gösteren bölümlerini,

3) İlgili mevzuatı uyarınca bilançosunu yayımlatma zorunluluğu olmayan aday ve isteklilerin yıl sonu bilançosunu veya bilançonun üçüncü fıkradaki kriterlerin sağlandığını gösteren bölümlerini ya da bu kriterlerin sağlandığını göstermek üzere yeminli mali müşavir veya serbest muhasebeci mali müşavirce standart forma uygun olarak düzenlenen Bilanço bilgileri tablosunu sunup sunmadığı,

4) Yukarıda sunulan belgelerde;

a) (Dönen varlıklar / Kısa vadeli borçlar) en az 0,75 olması, (hesaplama yapılırken; yıllara yaygın inşaat maliyetleri dönen varlıklardan, yıllara yaygın inşaat hakediş gelirleri ise kısa vadeli borçlardan düşülecektir),

b) (Öz kaynaklar / Toplam aktif) en az 0,15 olması, (hesaplama yapılırken, yıllara yaygın inşaat maliyetleri toplam aktiflerden düşülecektir),

c) (Kısa vadeli banka borçları / Öz kaynaklar) 0,50’den küçük olması ve belirtilen üç kriterin birlikte sağlanıp sağlanmadığı,

5) Yukarıda belirtilen kriterleri bir önceki yılda sağlayamayanların, son iki yıla ait belgelerini sunabilecekleri, bu takdirde, son iki yılın parasal tutarlarının ortalaması üzerinden yeterlik kriterlerinin sağlanıp sağlanmadığı,

6) İhale veya son başvuru tarihi yılın ilk dört ayında olan ihalelerde, bir önceki yıla ait belgelerini sunmayanların, iki önceki yıla ait belgelerini sunabilecekleri, bu belgelerde yeterlik kriterini sağlayamayanların ise iki önceki yılın belgeleri ile üç önceki yılın belgelerini sunabilecekleri, bu durumda, belgeleri sunulan yılların parasal tutarlarının ortalaması üzerinden yeterlik kriterlerinin sağlanıp sağlanmadığı,

7) Bilanço veya bilançonun üçüncü fıkradaki kriterlerin sağlandığını gösteren bölümlerinin ilgili mevzuatına göre düzenlenmiş ve yeminli mali müşavir veya serbest muhasebeci mali müşavir ya da vergi dairesince onaylanmasının zorunlu olduğu,

8) Aday veya isteklinin ortak girişim olması halinde, ortakların her birinin istenen belgeleri ayrı ayrı sunup sunmadığı yönlerinden incelenmiştir.

Yapılan inceleme neticesinde;

İstekli firmanın 2010 ve 2009 yılına ilişkin yıl sonu bilançosunu sunduğu görülmüştür. 2010 yıl sonu bilançosunun incelenmesi neticesinde,

1) Dönen varlıklar / Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar = En az 0,75 olması

$$225.378,41 / 302.521,36 = 0,74$$

2) Öz Kaynaklar / Toplam Aktif = En az 0,15 olması

$$875.263,48 / 1.202.508,27 = 0,73$$

3) Kısa Vadeli Banka Borçları (Kısa Vadeli Banka Kredileri) / Özkaynaklar = 0,50’den küçük olması

$$98.587,56 / 875.263,48 = 0,11 \text{ olduğu görülmüştür.}$$

Bu durumda;

a) Bilanço Bilgileri Tablosunun 7 nolu dipnotu gereğince bilanço oranlarında yuvarlama yapılmayacağından, dönen varlıkların kısa vadeli yabancı kaynaklara oranının en az 0,74 olması ve idari şartnamenin 7 nci maddesi gereğince istenen en az 0,75 oranını karşılamaması nedeniyle yeterlik kriteri sağlanmamış, istekli firmanın ayrıca 2009 yıl sonu bilançosunu sunması nedeniyle 2010 ve 2009 yılının aritmetik ortalaması alınarak yeterlik kriterinin sağlanıp sağlanmadığının tespiti yapılmıştır.

2010 VE 2009 YILLARININ ARİTMETİK ORTALAMASI

1) Dönen varlıklar / Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar = En az 0,75 olması

$((225.378,41 + 307.516,33) / 2) / ((302.521,36 + 286.754,89) / 2)$

266.447,37 / 294.638,13 = 0,90

2) Öz Kaynaklar / Toplam Aktif = En az 0,15 olması

$((875.263,48 + 587.968,35) / 2) / ((1.202.508,27 + 1.248.103,92) / 2)$

731.615,92 / 1.225.306,10 = 0,60

3) Kısa Vadeli Banka Borçları (Kısa Vadeli Banka Kredileri) / Özkaynaklar = 0,50'den küçük olması

$((98.587,56 + 35.450,00) / 2) / ((875.263,48 + 587.968,35) / 2)$

67.018,78 / 731.615,92 = 0,09 olduğu ve yeterlik kriterini sağladığı görülmüştür.