

## Örnek Üretim ve Ticaret A.Ş.

2025 hesap dönemi - BOBİ FRS

### SOZ-01 - Bağımsız Denetim Sözleşmesi Kontrolü

## Form / Belge Künyesi

|                                              |                        |                                       |
|----------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|
| Kategori<br><b>Sözleşme ve görevlendirme</b> | Durum<br><b>Taslak</b> | İlgili Tablo<br>-                     |
| İlgili Kalem<br>-                            | Hazırlayan<br>-        | Hazırlama Tarihi<br><b>13.10.2026</b> |
| İnceleyen<br>-                               | İnceleme Tarihi<br>-   | Onaylayan<br>-                        |
| İnceleme Durumu<br><b>Taslak</b>             |                        |                                       |

## Açıklama / Amaç

Sözleşmenin kapsamı, sorumluluklar, raporlama çerçevesi ve bildirim gereklilikleri kontrol edilir.

## İçerik

Bağımsız Denetim Sözleşmesi Kontrolü

Amaç:

Bağımsız denetim işinin kapsamı, dönemi, ücret bilgisi, tarafların sorumlulukları, yönetim beyanları, raporlama çerçevesi, teslim tarihleri ve denetim ekibini belirlemek; sözleşme onayını denetim dosyası içinde izlemek.

1. Denetim Dönemi:

- Hesap dönemi:
- Kapsam:
- İlk denetim / devam denetimi:

2. Ücret:

- Denetim ücreti:
- Ödeme planı:
- Ek hizmet veya masraf koşulları:

3. Denetçinin Sorumlulukları:

- Bağımsız denetimin Türkiye Denetim Standartlarına uygun yürütülmesi:
- Makul güvence yaklaşımı:
- Mesleki muhakeme ve mesleki şüphecilik:
- Raporlama sorumluluğu:

4. Yönetimin Sorumlulukları ve Beyanları:

- Finansal tabloların hazırlanması:
- İç kontrol sorumluluğu:
- Kayıt, belge ve açıklamaların eksiksiz sunulması:
- İlişkili taraflar, dava/taahhütler ve bilanço sonrası olayların açıklanması:

5. Kullanılacak Raporlama Çerçevesi:

- BOBİ FRS / TFRS / diğer:
- Özel amaçlı raporlama varsa açıklama:

6. Teslim Tarihleri:

- Planlama teslimi:
- Saha çalışması:
- Taslak rapor:
- Nihai rapor:

7. Denetim Ekibi:

- Sorumlu denetçi:
- Kıdemli denetçi:
- Denetçi yardımcıları:
- Kalite gözden geçirme / kontrol eden:

8. Sözleşme Onayı:

- Sözleşme tarihi:
- Müşteri yetkilisi:
- Denetim kuruluşu / sorumlu denetçi:
- İmzalı sözleşme aslı saklama yeri:

Sonuç ve denetçi değerlendirmesi:

- Sözleşme hazırlanmıştır / hazırlanmayı beklemektedir.
- Sözleşme kapsamı denetim planıyla uyumludur / değildir.
- Eksik veya rapor sürecini etkileyen hususlar: