

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2011 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR

I-DÖNEN VARLIKLAR		2.546.724.40
A-Hazır Değerler		700.769.08
1-Kasa	840.38	
2-Alınan Çekler	2.600.00	
3-Bankalar	574.014.90	
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)		
5-Diğer Hazır Değerler	123.313.80	
B-Menkul Kıymetler		0.00
C-Ticari Alacaklar		1.700.594.92
1-Alıcılar	1.700.009.92	
2-Alacak Senetleri	585.00	
D-Diğer Alacaklar		121.066.56
1-Ortaklardan Alacaklar		
2-İştiraklerden Alacaklar	99.581.93	
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar		
4-Personelden Alacaklar		
5-Diğer Çeşitli Alacaklar	21.484.63	
E-Stoklar		3.866.41
4-Ticari Mallar	3.145.80	
5-Diğer Stoklar	459.00	
7-Verilen Sipariş Avansları	261.61	
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		384.75
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	384.75	
2-Gelir Tahakkukları		
G-Diğer Dönen Varlıklar		20.042.68
5-İş Avansları	20.000.00	
6-Personel Avansları	42.68	
II-DURAN VARLIKLAR		3.895.631.67
A-Ticari Alacaklar		10.206.42
4-Verilen Depozito ve Teminatlar	10.206.42	
B-Diğer Alacaklar		0.00
C-Mali Duran Varlıklar		101.00
3-İştirakler	101.00	
D-Maddi Duran Varlıklar		3.882.630.59
3-Binalar	2.429.127.75	
4-Tesis, Makina ve Cihazlar		
5-Taşıtlar	155.757.76	
6-Demirbaşlar	580.896.81	
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-106.025.26	
9-Yapılmakta Olan Yatırımlar		
10-Verilen Avanslar	822.873.53	
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar		2.693.66
6-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11.548.21	
7-Birikmiş Amortismanlar(-)	-8.854.55	
F-Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar		0.00
G-Gelecek Yıllara Ait Gid. ve Gelir Tahk.		0.00
H-Diğer Duran varlıklar		0.00
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI		6.442.356.07

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2011 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR

I- KV. YABANCI KAYNAKLAR		1.852.380.05
A-Mali Borçlar		14.150.00
6-Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)		
7-Diğer Mali Borçlar	14.150.00	
B-Ticari Borçlar		56.274.80
1-Satıcılar	56.274.80	
2-Borç Senetleri		
C-Diğer Borçlar		50.590.26
4-Personele Borçlar	27.903.57	
5-Diğer Çeşitli Borçlar		
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
8- Diğer Çeşitli Borçlar	22.686.69	
D-Alınan Avanslar		1.773.07
1-Alınan Sipariş Avansları	1.773.07	
2-Alınan Diğer Avanslar		
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		29.582.00
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	14.222.36	
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	15.359.64	
F-Borç ve Gider Karşılıkları		0.00
G-Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahk.		1.700.009.92
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	1.700.009.92	
2-Gider Tahakkukları		
H-Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar		0.00
II-UV. YABANCI KAYNAKLAR		977.908.32
A-Mali Borçlar		0.00
B-Ticari Borçlar		0.00
C-Diğer Borçlar		977.908.32
4-Diğer Çeşitli Borçlar	977.908.32	
D-Alınan Avanslar		0.00
E-Borç ve Gider Karşılıkları		0.00
F-Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahak.		0.00
G-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar		0.00
III-ÖZ KAYNAKLAR		3.612.067.70
A-Ödenmiş Sermaye		0.00
B-Sermaye Yedekleri		0.00
C-Kar Yedekleri		0.00
D-Geçmiş Yıllar Karları		3.597.881.92
1-Geçmiş Yıllar Karları	3.597.881.92	
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		0.00
F-Dönem Net Karı(Zararı)		14.185.78
1-Dönem Net Karı	14.185.78	
2-Dönem Net Zararı(-)		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI		6.442.356.07

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2011 TARİHLİ VARLIKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

KASA			840.38
Türk Lirası Kasası		840.38	
Merkez Kasa		840.38	
ALINAN ÇEKLER			2.600.00
Portföydeki Çekler		2.600.00	
BANKALAR			574.014.90
Vadesiz TL Mevduat Hesabı			74.014.90
Yapı Kredi Bankası	Gazlılar Şubesi	16.840.42	
Denizbank	FSM Şubesi	16.000.00	
T.İş Bankası	S.Garaj Şubesi	3.092.16	
Vakıflar Bankası	Cumhuriyet Şubesi	3.607.39	
Akbank	Fomara Şubesi	34.474.93	
Vadeli TL Mevduat Hesabı			500.000.00
Denizbank	FSM Şubesi	500.000.00	
DİĞER HAZIR DEĞERLER			123.313.80
Kredi Kartı Sipleri			123.313.80
Yapı Kredi Bankası	Gazlılar Şubesi	72.743.81	
Akbank	Fomara Şubesi	23.985.74	
T. İş Bankası	S.Garaj Şubesi	15.139.24	
Vakıflar Bankası	Cumhuriyet Şubesi	9.653.19	
Yapı Kredi Bankası(GsmPos)	Gazlılar Şubesi	1.791.82	
ALICILAR			1.700.009.92
Üyelerden Aidat Alacakları		1.700.009.92	
ALACAK SENETLERİ			585.00
Portföydeki Senetler		585.00	
İŞTİRAKLERDEN ALACAKLAR			99.581.93
Basın-Yayın Dağ.İşletmesi		99.581.93	
DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR			21.484.63
Diğer Çeşitli Alacaklar		21.484.63	
TİCARİ MALLAR			3.145.80
Ticari Mallar			3.145.80
Sözleşme	22.350 Adet x 0,028	625.80	
Rozet	2.400 Adet x 1,05	2.520.00	
DİĞER STOKLAR			459.00
Temsil Malzemeleri Stokları			459.00
Hediyelik Havlu	85 Adet x 5,40	459.00	
VERİLEN SİPARİŞ AVANSLARI			261.61
Yurt içi Sipariş Avansları		261.61	
GELECEK AYLARA AİT GİDERLER			384.75
Gelecek Aylara Ait Giderler		384.75	
İŞ AVANSLARI			20.000.00
Diğer Kişilere Verilen İş Avansları			20.000.00
Beykem Hukuk Bürosu		20.000.00	
PERSONEL AVANSLARI			42.68
Personel Avansları		42.68	
VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR			10.206.42
Verilen Depozitolar			10.206.42
Su Depozitosu		550.00	
Doğalgaz Depozitosu		7.078.42	
Elektrik Depozitosu		2.578.00	

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2011 TARİHLİ VARLIKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

İŞTİRAKLER			101.00
Kooperatif İştirakleri			101.00
Çağdaş Eğitim Koop.	100 pay	100.00	
S.S.Akademik Odalar Sarayı Koop	1 pay	1.00	
BİNALAR			2.429.127.75
Binalar		2.429.127.75	
BAOB 3516/31200 Arsa Paylı A-2 Bağımsız Bölümü		2.429.127.75	
TAŞITLAR			155.757.76
Binek Araçlar		155.757.76	
16 BM 009 Wolkswagen Passat		70.277.00	
16 BSM 69 Mercedes Benz Viano 2.2 Cdi		85.480.76	
DEMİRBAŞLAR			580.896.81
Merkez Demirbaşları		546.342.79	
Büro Makinaları ve Cihazlar		476.943.09	
Mobilya ve Döşemeler		67.594.30	
Baob Diğer Demirbaşlar		1.805.40	
İnegöl İlçe Temsilciliği Demirbaşları		23.226.46	
Büro Makinaları ve Cihazlar		9.855.32	
Mobilya ve Döşemeler		13.371.14	
Gemlik İlçe Temsilciliği Demirbaşları		1.051.90	
Büro Makinaları ve Cihazlar		48.90	
Mobilya ve Döşemeler		1.003.00	
Karacabey İlçe Temsilciliği Demirbaşları		980.24	
Büro Makinaları ve Cihazlar		572.44	
Mobilya ve Döşemeler		407.80	
Orhangazi İlçe Temsilciliği Demirbaşları		4.405.40	
Mobilya ve Döşemeler		4.405.40	
Merkez Depodaki Demirbaşlar		4.890.02	
İhsaniye Temsilcilik Demirbaşları		4.890.02	
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)			-106.025.26
Demirbaşlar Amortismanları (-)		-106.025.26	
VERİLEN AVANSLAR			822.873.53
Yurt içi Sipariş Avansları		822.873.53	
Akademik Odalar Aidatı		822.873.53	
DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR			11.548.21
Bilgisayar Programları		11.548.21	
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)			-8.854.55
Birikmiş Amortismanlar (-)		-8.854.55	
AKTİF TOPLAMI :			6.442.356.07

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2011 TARİHLİ KAYNAKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

DİĞER MALİ BORÇLAR		14.150.00
Oda Kredi Kartları	14.150.00	
Oda Yapı Kredi Bankası Kredi Kartı	14.150.00	
SATICILAR		56.274.80
Gerçek ve Tüzel Kişilere Borçlar	56.274.80	
Kardeşler Kırtasiye Ltd.Şti.	106.20	
Vebmak Büro Mak.Ltd.Şti.	797.67	
Akinoğlu Matbaacılık A.Ş.	7.434.00	
İhtisas Mak.End.Ür.Paz.Ltd.Şti.	122.96	
B.M.T. Medya Takip Ajans Ltd.Şti.	295.00	
Beykem Hukuk Bürosu	862.75	
Serkan Anlaşan Seç Kurye	40.71	
Köseleciler Dijital Matbaa Ltd.Şti.	12.894.92	
Bizim Repro Ofset Ltd.Şti.	11.243.92	
Gülsevinç Gıda Ltd.Şti.	259.20	
Sis Sayılıgan Turizm A.Ş.	329.00	
G3 Ajans Deniz Meşeli	6.608.00	
Mehmet Er Çiçekçilik	330.00	
Bertura Gıda Ltd.Şti.	88.03	
Gülbaşoğlu Gıda Ltd.Şti.	385.16	
ÇSÇ Gıda Otomotiv İnş.Ltd.Şti.	879.12	
Aslı Mollacık Bursa Forum Gıda	324.00	
İhlas Haber Ajansı A.Ş.	885.00	
Aras Kargo AŞ.	644.75	
Kapı Rest. Emre Feza Soysal	700.11	
Ünverler İletişim Ltd. Şti.	100.30	
Mihraplı Kury. İbrahim Kırmızıyüz	118.50	
Baob Yerleşkesi Yapı Koop.(Aidat)	10.619.60	
Buski Genel Müdürlüğü	205.90	
DİĞER BORÇLAR		50.590.26
Ödenecek Personel Ücretleri	27.903.57	
Ödenecek Yönetim Kurulu Ücretleri	7.784.36	
Ödenecek Denetim Kurulu Ücretleri	2.157.35	
Ödenecek Disiplin Kurulu Ücretleri	3.566.71	
Ödenecek Tesmer Kurulu Ücretleri	3.489.56	
Ödenecek Haksız Rekabet Kurulu Ücretleri	3.753.74	
Eğitmenlere Ödenecek Ücretler	1.050.00	
Sosyal İş Sendikası	500.22	
Bursa 15. Noteri	384.75	
ALINAN AVANSLAR		1.773.07
Alınan Sipariş Avansları	1.773.07	
Üyelerden Alınan Sonraki Dönem Aidatları	1.773.07	
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR		14.222.36
Ödenecek Vergiler	14.135.12	
Aralık 2011 Dönemi Öd. Muhtasar Vergi	14.135.12	
Sorumlu Sıfatıyla Ödenecek KDV	87.24	
Aralık 2011 Dönemi KDV Tevkifatı	87.24	
ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ		15.359.64
Ödenecek SGK Primleri	15.359.64	
Aralık 2011 Dönemi SGK Primi	13.728.67	
Aralık 2011 Dönemi İşsizlik Sigorta Primi	1.229.42	
Aralık 2011 Dönemi S.G.Destek Piri	401.55	
GELECEK AYLARA AİT GELİRLER		1.700.009.92
Üyelerden Alınacak Aidat Tahakkukları	1.700.009.92	
UZUN VADELİ BORÇLAR		977.908.32
Türmob Borçlar	977.908.32	
GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI		3.597.881.92
2009 ve Önc. Yıllar Gelir / Gider Farkı	2.794.334.21	
2010 Yılı Gelir / Gider Farkı	803.547.71	
DÖNEM NET KARI		14.185.78
2011 Yılı Olumlu Gelir Gider Farkı	14.185.78	
PASİF TOPLAMI :		6.442.356.07

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2011 - 31.12.2011 DÖNEMİ GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		2.117.363.95
1-Yurt İçi Satışlar	2.076.397.29	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	40.966.66	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		10.603.35
1-Satıştan İadeler (-)	10.603.35	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		2.106.760.60
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		1.646.279.76
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	5.274.20	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	1.641.005.56	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		460.480.84
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		363.889.43
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	363.889.43	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		96.591.41
F-DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR		16.385.51
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri	16.385.51	
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları		
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar		
G-DİĞER FAAL.OLAĞAN GİD.VE ZARARLAR(-)		61.766.44
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	61.766.44	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0.00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR		51.210.48
I-OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR		623.94
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	623.94	
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
J-OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		37.648.64
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	37.647.67	
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0.97	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		14.185.78
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		14.185.78

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2011 - 31.12.2011 DÖNEMİ GELİR KALEMLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

YURTIÇİ SATIŞLAR		2.076.397.29
Üye Aidatları	1.281.725.17	
Nisbi Aidatlar	566.686.24	
Maktu Aidatlar	715.038.93	
Yeni Üye Giriş Aidatları	238.227.50	
Giriş Aidatı	231.512.50	
Ruhsat Bedeli	80.00	
Mücaat Dosya Bedeli	20.00	
Üye Nakil Aidatı	6.615.00	
Belge ve Basılı Evrak Gelirleri	65.765.25	
Faaliyet Belgesi	13.023.26	
Sözleşme Gelirleri	52.741.99	
Diğer Gelirler	25.003.37	
Üye Kimlik Kartı Gelirleri	8.550.50	
Üye Kaşe Gelirleri	6.618.00	
Büro Tescil Belgesi Gelirleri	6.140.00	
Yaka Kartı Gelirleri	285.00	
Stajyer Kimlik Kartı Gelirleri	3.307.50	
Evrak Kayıt Defter Tasdigi	10.00	
Tahkim Bilirkişilik Gelirleri	87.37	
Bağışlar	5.00	
İlçe Temsilcilik Gelirleri	3.550.00	
Gemlik İlçe Temsilciliği	3.050.00	
İnegöl Temsilcilik Salon Kira Gelirleri	500.00	
Staj ve Sınav Gelirleri	412.195.00	
Staj Dosyası Mür.Bedeli	406.420.00	
Staj Nakil	5.775.00	
Sosyal ve Kültürel Faaliyetler Gelirleri	49.931.00	
Komisyonların Faaliyet Gelirleri	11.020.00	
Gezi ve Yemek Organizasyonları Gelirleri	28.735.00	
Sempozyum, Kongre ve Forum Katılım Gelirleri	10.176.00	
Diğer Gelirler		40.966.66
Üyelerden Alınan Gecikme Faizleri	40.599.97	
Tahsil Edilen Gecikme Faizleri	40.599.97	
Üyelerden Alınan Vade Farkları	366.69	
Kredi Kartı Vade Farkları	366.69	
SATIŞTAN İADELER (-)		-10.603.35
Hizmet Satış İadeleri	-10.603.35	
İadesi Gereken Üye Aidatları	-10.603.35	
FAİZ GELİRLERİ		16.385.51
Mevduat Faizleri	16.385.51	
Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		623.94
Diğer Olağandışı Gelir ve Kârlar	623.94	
GELİRLER TOPLAMI :		2.123.770.05

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2011 - 31.12.2011 DÖNEMİ GİDER KALEMLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

SATILAN TİCARİ MALLAR MALİYETİ		5.274.20
Sözleşme	5.274.20	
DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR		61.766.44
Önceki Dönem Aidat Thk. İptalleri	31.103.75	
Önceki Yıl Gecikme Zamları Thk. İptalleri	30.662.69	
OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR		37.647.67
Önceki Dönem Gider Ve Zararları	37.647.67	
Kredi Kartı Komisyonları (*)	37.647.67	
DİĞER OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR		0.97
Yuvarlama Farkları	0.97	
HİZMET ÜRETİM MALİYETİ		1.641.005.56
Merkez Hizmet Üretim Gider Yeri	1.484.925.74	
Kırtasiye Giderleri	19.776.87	
Temizlik,Sağlık ve Gıda Malz.Kullanımları	18.239.43	
Personel Ücretleri	548.547.60	
SSK İşveren Pirim Payları	78.065.74	
İşsizlik Sigortası İşveren Payları	10.283.81	
Kıdem ve İhbar Tazminatları	22.014.21	
Elektrik Giderleri	20.080.20	
Su Giderleri	2.575.10	
Personel Yemek Giderleri	24.638.25	
Telefon ve İnternet Haberleşme Giderleri	69.330.26	
Posta ve Kargo Giderleri	8.982.73	
Web Hosting ve Teknik Servis Giderleri	8.378.13	
İnternet Yayın Aktarım Giderleri	3.154.02	
Medya Takip ve Arşivleme Giderleri	3.186.00	
İş Gücü Temini Giderleri	14.039.67	
Bakım ve Onarım Giderleri	3.669.52	
Taahhüt Bakım ve Onarım Giderleri	2.202.78	
Danışmanlık Giderleri	47.530.43	
Taahhüt Sigorta Giderleri	1.944.46	
İşyeri Sigorta Giderleri	1.200.00	
Isıtma ve İşhanı Giderleri	60.167.94	
Seminer ,Panel ve Toplantı Giderleri	51.497.38	
Yayın ve Abonelik Giderleri	4.491.15	
Bilanço Dergisi Telif Ücreti Giderleri	18.253.04	
Kitap ve Diğer Yayınlar Telif ücreti Giderleri	7.289.16	
Kitap ve Diğer Yayınlar Basım Giderleri	118.604.45	
Gider Yazılan Küçük Demirbaşlar	480.00	
İşletme Giderleri	64.80	
İlan Giderleri	1.032.42	
Taahhüt Yakıt Giderleri	2.946.80	
Taahhüt Otopark Giderleri	20.00	
Noter ve Mahkeme Giderleri	1.256.18	
Dergi ve Kitapçık Dağıtım Giderleri	48.662.83	
Motorlu Taahhüt Vergisi Giderleri	1.595.67	
Türmob Birlik Payları	129.603.60	
Damga Vergisi	827.70	
Banka Kredi Kartı Komisyon Giderleri	19.381.79	
Yılbaşı Promosyon Giderleri	106.946.59	
Banka Kredi Kartı Puan Giderleri	3.965.03	

(*) Önceki dönemde giderleşmemiş kredi kartı komisyon giderlerinin bu dönemde gider yazılarak düzeltilmesi nedeniyle oluşmuştur.

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2011 - 31.12.2011 DÖNEMİ GİDER KALEMLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

Diğer Hizmet Üretim Gider Yerleri	29.103.92	
İnegöl İlçe Tems. Hizmet Üretim Gider Yeri	10.641.15	
Gemlik İlçe Tems. Hizmet Üretim Gider Yeri	8.922.77	
Yenişehir İlçe Tems. Hizmet Üretim Gider Yeri	1.500.00	
Orhangazi İlçe Tems. Hizmet Üretim Gider Yeri	5.040.00	
Karacabey İlçe Tems. Hizmet Üretim Gider Yeri	3.000.00	
Eğitim ve Kurs Giderleri	782.55	
SM den SMMM Geçiş Kursu Eğtm. Gideri	782.55	
Staj ve Sınav Gider Yeri	153.00	
Staja Başlama Sınavı Org.Giderleri	153.00	
Sosyal ve Kültürel Faaliyetler Giderleri	126.040.35	
Komisyonların Faaliyet Giderleri	52.692.10	
Gezi ve Yemek Organizasyonları Giderleri	73.348.25	
GENEL YÖNETİM GİDERLERİ		363.889.43
Yönetim Gider Yeri	363.889.43	
Yönetim Kurulu Ücretleri	107.690.00	
Denetim Kurulu Ücretleri	27.720.00	
Disiplin Kurulu Ücretleri	45.815.00	
Tesmer Yönetim Kur. Ücretleri	41.800.00	
Haksız Rek.Kurulu Ücretleri	45.100.00	
Taşıt Bakım ve Onarım Giderleri	1.460.39	
Taşıt Sigorta Giderleri	1.043.68	
Temsil ve Ağırılama Giderleri	27.289.95	
Taşıt Yakıt Giderleri	4.898.96	
Taşıt Otopark Giderleri	5.00	
Yurtiçi Seyahat Giderleri	48.346.80	
Yurtdışı Seyahat Harcamaları	2.250.00	
Motorlu Taşıtlar Vergisi	1.490.00	
Havale Diğer Banka İşlem Giderleri	2.068.14	
Ödenen Vergi Resim Harçlar	431.51	
Van Depremi Yardımı	6.480.00	
GİDERLER TOPLAMI :		2.109.584.27

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2011 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR

I- KV. YABANCI KAYNAKLAR		126.560.04
A-Mali Borçlar		0.00
B-Ticari Borçlar		4.908.05
1-Satıcılar	4.660.00	
2-Borç Senetleri		
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)		
4-Alınan Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Borçlar	248.05	
C-Diğer Borçlar		111.673.09
1-Ortaklara Borçlar		
2-İştiraklere Borçlar	99.581.93	
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar		
4-Personele Borçlar	1.157.88	
5-Diğer Çeşitli Borçlar	10.933.28	
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
8- Diğer Çeşitli Borçlar		
D-Alınan Avanslar		0.00
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		9.978.90
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	9.021.64	
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	957.26	
3-Vad.Geç.Ert.-Taks.Vergi-Diğer Yüküml.		
4-Ödenecek Diğer Yükümlülükler		
F-Borç ve Gider Karşılıkları		0.00
G-Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahk.		0.00
H-Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar		0.00
II-UV. YABANCI KAYNAKLAR		0.00
A-Mali Borçlar		0.00
B-Ticari Borçlar		0.00
C-Diğer Borçlar		0.00
D-Alınan Avanslar		0.00
E-Borç ve Gider Karşılıkları		0.00
F-Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahak.		0.00
G-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar		0.00
III-ÖZ KAYNAKLAR		27.226.46
A-Ödenmiş Sermaye		0.00
B-Sermaye Yedekleri		0.00
C-Kar Yedekleri		0.00
D-Geçmiş Yıllar Karları		90.639.48
1-Geçmiş Yıllar Karları	90.639.48	
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-8.375.28
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-8.375.28	
F-Dönem Net Karı(Zararı)		-55.037.74
1-Dönem Net Karı	-55.037.74	
2-Dönem Net Zararı(-)		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI		153.786.50

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2011 TARİHLİ VARLIKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

KASA			199.90
Türk Lirası Kasası		199.90	
Merkez Kasa		199.90	
ALINAN ÇEKLER			12.850.00
Pörföydeki Çekler		12.850.00	
BANKALAR			18.161.93
Vadesiz TL Mevduat Hesabı		18.161.93	
Yapı Kredi Bankası	Gazıcılar Şubesi	18.161.93	
DIĞER HAZIR DEĞERLER			37.076.12
Kredi Kartı Slipleri		37.076.12	
Yapı Kredi Bankası	Gazıcılar Şubesi	37.076.12	
ALICILAR			14.530.00
Firmalardan Alacaklar		14.530.00	
Eta Bilgisayar		324.50	
Bismer Ltd.Şti.		2.913.00	
Bursa Kartuş		1.829.00	
Büroyap Mob.AŞ.		590.00	
İbrahim Kafkas		413.00	
As-Beta Elektronik		200.00	
Artislik Reklam		413.00	
Nuh Hattat		2.658.50	
Ta-Bu Özel Eğitim Ltd.Şti.		826.00	
Tike Halı Tic. San AŞ.		708.00	
Süryay AŞ.		590.00	
Toytaş AŞ. Hotel Almira		590.00	
Ethem Karaçanak Ltd. Şti		1.475.00	
Müşavir Eğt.Danş.Yay.Matb. Ltd.Şti		1.000.00	
DIĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR			6.320.92
Personelden Alacaklar		6.320.92	
TİCARİ MALLAR			16.022.86
Ticari Mallar		16.022.86	
Kitap Alışları		9.412.62	
SMMM Yeterlilik Cd Si Alışları	25 Adet x 264,41 TL	6.610.24	
GELECEK AYLARA AİT GİDERLER			232.83
Gelecek Aylara Ait Giderler		232.83	
Bursa 15. Noterliği		232.83	
DEMİRBAŞLAR			49.603.26
Merkez Demirbaşları		49.603.26	
Büro Makinaları ve Cihazlar		47.697.67	
Mobilya ve Döşemeler		1.905.59	
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)			-4.904.31
Demirbaşlar Amortismanları (-)		-4.904.31	
DIĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR			3.692.99
Haklar		3.692.99	
Lisanslar		3.692.99	
AKTİF TOPLAMI :			153.786.50

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2011 TARİHLİ KAYNAKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

SATICILAR		4.660.00
Gerçek ve Tüzel Kişilere Borçlar	4.660.00	
Kayapalı Nilüfer Turizm Ltd.Şti.	2.450.00	
Selbi Turizm Sey.Ltd.Şti.	2.210.00	
DİĞER TİCARİ BORÇLAR		248.05
Bursa 15. Noterliği	248.05	
DİĞER BORÇLAR		99.581.93
Bursa SMMM Odası	99.581.93	
PERSONELE BORÇLAR		1.157.88
Personele Borçlar	1.157.88	
DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR		10.933.28
Eğitmenlere Borçlar	1.720.00	
Sosyal İş Sendikası	32.88	
İptal Edilen Kursların İade Borçları	9.180.40	
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR		9.021.64
Aralık 2011 Dönemi Ücret Gelir Vergisi	4.500.99	
Aralık 2011 Dönemi Ödenecek KDV	3.377.76	
Aralık 2011 Dönemi Damga Vergisi	178.68	
Önceki Dönem Ödenecek Kdv 'ler	964.21	
ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ		957.26
Ödenecek SGK Primleri	957.26	
Aralık 2011 Dönemi SGK Primi	878.58	
Aralık 2011 Dönemi İşsizlik Sigorta Primi	78.68	
GEÇMİŞ YILLAR KARLARI		90.639.48
Geçmiş Yıllar Olumlu Gelir Gider Farkları	90.639.48	
GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI		-8.375.28
Geçmiş Yıllar Olumsuz Gelir Gider Farkları	-8.375.28	
DÖNEM NET ZARARI		-55.037.74
2011 Yılı Olumsuz Gelir Gider Farkı	-55.037.74	
PASİF TOPLAMI :		153.786.50

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
01.01.2011 - 31.12.2011 DÖNEMİ GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		373.922.30
1-Yurt İçi Satışlar	373.922.30	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler		
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		13.625.93
1-Satıştan İadeler (-)	13.625.93	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		360.296.37
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		432.886.60
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	4.233.28	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	428.653.32	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		-72.590.23
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		1.370.34
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	1.370.34	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-73.960.57
F-DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR		18.356.61
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri		
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları		
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	18.356.61	
G-DİĞER FAAL.OLAĞAN GİD.VE ZARARLAR(-)		1.31
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	1.31	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0.00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR		-55.605.27
I-OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR		1.222.03
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları	1.100.00	
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	122.03	
J-OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		654.50
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	654.50	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		-55.037.74
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		0.00
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		-55.037.74

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
01.01.2011 - 31.12.2011 DÖNEMİ GELİR KALEMLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

YURTIÇİ SATIŞLAR		373.922.30
Basılı Evrak Gelirleri	4.415.34	
Vergi Levhası	3.546.22	
Kitap Satış Gelirleri	869.12	
Cd Satış Gelirleri	300.00	
Staja Başlama Seti Gelirleri	300.00	
Kurs Gelirleri	267.783.71	
Staja Başlama Kursu Gelirleri	61.577.54	
SMMM Yeterlilik Kursu Gelirleri	79.097.36	
Bilirkişilik Eğitim Kursu Gelirleri	8.976.54	
Vergi İhtilafları ve Çözüm Yolları Kursu Gelirleri	544.00	
Dış Ticaret Kursu Gelirleri	6.989.56	
Finansal Tabloların Okunması veYorumlanması Kursu	4.695.00	
Etkili Konuşma Kursu	937.50	
Muhasebe Standartları Kursu	3.760.00	
İş Hukuku Kursu	1.830.00	
Sosyal Güvenlik Mevzuatı Kursu	5.977.25	
NLP Kursu	1.600.00	
İngilizce Kursu	8.250.00	
İnşaat Muhasebesi Kursu	17.873.47	
İş Hukuku ve Sosyal Gv.Mevzuatı Kursu	4.050.00	
Mesleki Excel Uygulamaları Kursu	3.764.54	
Spk Bağımsız Denetim Lisanslama Kursu	57.860.95	
Gezi ve Organizasyon Gelirleri	101.423.25	
Staja Başlama Sınavı Org.Gelirleri	16.549.06	
SMMM Yeterlilik Sınavı Org. Gelirleri	30.562.66	
SM den SMMM ye Geçiş Sınavı Org. Gelirleri	6.978.21	
Eğitsel Tatil Konaklama Gelirleri	47.333.32	
SATIŞTAN İADELER (-)		-13.625.93
Hizmet Satış İadeleri	-13.625.93	
Satışlardan İadeler	-13.625.93	
DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR		18.356.61
Diğer Olağan Gelir ve Karlar	18.356.61	
Salon Kira Gelirleri	847.45	
Reklam Gelirleri	17.509.16	
OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR		1.100.00
Önceki Dönem Gelir Ve Karları	1.100.00	
DİĞER OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR		122.03
Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	122.03	
GELİRLER TOPLAMI :		379.875.01

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
01.01.2011 - 31.12.2011 DÖNEMİ GİDER KALEMLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

SATILAN TİCARİ MALLAR MALİYETİ		4.233.28
Satılan Ticari Mallar Maliyeti	4.233.28	
HİZMET ÜRETİM MALİYETİ		428.653.32
Merkez Hizmet Üretim Gider Yeri	88.613.97	
Kırtasiye Giderleri	1.515.24	
Gıda ve Temizlik Malzemesi Giderleri	4.376.39	
Personel Ücretleri	19.876.22	
SSK İşveren Payı	2.002.64	
SSK İşsizlik İşveren Payı	368.71	
Elektrik Giderleri	1.094.97	
Haberleşme Giderleri	8.899.21	
Kira Giderleri	7.353.82	
Tadilat Giderleri	34.730.33	
İşhanı Giderleri	2.098.72	
Otopark Giderleri	652.54	
Damga Vergisi	780.10	
Kredi Kartı Komisyon Giderleri	4.168.08	
Banka Havale Giderleri	668.90	
Diğer Giderler	28.10	
Mesleki Uzmanlık Akademisi	103.901.39	
Kırtasiye Giderleri	6.107.75	
Gıda ve Tezmilik Mazemesi Giderleri	5.010.28	
Personel Ücretleri	54.035.90	
SSK İşveren Payı	6.443.92	
SSK İşsizlik İşveren Payı	765.94	
Personel Yol Ücretleri	339.34	
Elektrik Giderleri	886.07	
Personel Yemek Giderleri	277.77	
Kira Giderleri	22.061.42	
İşhanı Giderleri	5.673.00	
Servis Taşımacılığı Giderleri	1.900.00	
Dergi ve Kitap Basım Giderleri	400.00	
Akademi Eğitim Giderleri	150.913.48	
Staja Başlama Kursu Eğitim Giderleri	56.639.82	
SMMM Yeterlilik Kursu Eğitim Giderleri	35.243.26	
Uygulamalı Vergi ve Muhasebe Bilirkişiliği Kursu Eğitim Giderleri	4.268.42	
Dış Ticaret İşlemleri Kursu Eğitim Giderleri	1.600.66	
Finansal Tabloların Okunması ve Yorum.Kursu Eğitim Giderleri	2.134.22	
Etkili Konuşma Kursu Eğitim Giderleri	800.33	
Nilp Kursu Eğitim Giderleri	2.979.90	
İş Hukuku Kursu Eğitim Giderleri	4.179.51	
İngilizce Kursu Eğitim Giderleri	5.629.95	
Sosyal Güvenlik Mevzuatı Kursu Eğitim Giderleri	4.801.99	
Muhasebe Standartları Kursu Eğitim Giderleri	4.299.36	
İnşaat Muhasebesi Kursu Eğitim Giderleri	8.160.24	
Mesleki Excel Uygulamaları Kursu	1.600.66	
Spk Bağımsız Denetim Lisanslama Kursu	18.575.16	
Gezi ve Organizasyon Giderleri	85.224.48	
Staja Başlama Sınavı Org.Giderleri	8.999.27	
SMMM Yeterlilik Sınavı Org. Giderleri	27.637.01	
SM den SMMM ye Geçiş Org.Giderleri	3.999.39	
Eğitsel Tatil Giderleri	44.588.81	
GENEL YÖNETİM GİDERLERİ		1.370.34
Yönetim Gider Yeri	1.370.34	
Haberleşme Giderleri	1.370.34	
Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar		1.31
Diğer olağan Gider ve Zararlar	1.31	
Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar		654.50
Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar	654.50	
GİDERLER TOPLAMI :		434.912.75