

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI

30.09.2016 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	30.09.2016		
I-DÖNEN VARLIKLAR			4.689.894,30
A-Hazır Değerler		253.611,45	
1-Kasa	4.407,81		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	138.027,99		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	111.175,65		
B-Menkul Kıymetler		30.938,94	
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
4-Diğer Menkul Kıymetler	30.938,94		
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)			
C-Ticari Alacaklar		4.361.805,36	
1-Alıcılar	4.361.805,36		
2-Alacak Senetleri			
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)			
4-Verilen Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Alacaklar	0,00		
6-Şüpheli Ticari Alacaklar			
7-Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)			
D-Diğer Alacaklar		27.914,14	
1-Ortaklardan Alacaklar			
2-İştiraklerden Alacaklar			
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar			
4-Vergi Dairesinden Alacaklar			
5-Diğer Çeşitli Alacaklar	103,59		
6-Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)			
7-Şüpheli Diğer Alacaklar	27.810,55		
8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)			
E-Stoklar		14.858,86	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	1.808,97		
5-Diğer Stoklar	13.049,89		
7-Verilen Sipariş Avansları			
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		363,35	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	363,35		
2-Gelir Tahakkukları			
G-Diğer Dönen Varlıklar		402,20	
1-Devreden KDV			
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar			
5-İş Avansları	402,20		
6-Personel Avansları	0,00		
II-DURAN VARLIKLAR			3.027.230,96
A-Ticari Alacaklar		12.425,60	
1-Alıcılar			
2-Alacak Senetleri			
3-Alacak Senetleri Reeskontu (-)			
4-Verilen Depozito ve Teminatlar	12.425,60		
5-Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)			
B-Diğer Alacaklar		101,00	
1-Ortaklardan Alacaklar			
2-İştiraklerden Alacaklar			
C-Mali Duran Varlıklar		101,00	
1-Bağlı Menkul Kıymetler			
2-Bağlı Men.Kıym. Değer Düş. Karş. (-)			
3-İştirakler	101,00		
D-Maddi Duran Varlıklar		3.013.761,40	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar	2.818.714,97		
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşitlar	157.657,80		
6-Demirbaşlar	635.266,60		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-1.031.164,28		
10-Verilen Sipariş Avansları	433.286,31		
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar		942,96	
1-Haklar			
2-Şerefiye			
3-Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri			
4-Araştırma ve Geliştirme Giderleri			
5-Özel Maliyetler			
6-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	35.389,20		
7-Birikmiş Amortismanlar(-)	-34.446,24		
F-Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar		0,00	
G-Gelecek Yıllara Ait Gid. ve Gelir Tahk.		0,00	
H-Diğer Duran varlıklar		0,00	
4-Elden çıkarılacak stoklar ve M.D.V.	980,24		
5-Peşin ödenen vergi ve fonlar			
6-Diğer çeşitli duran varlıklar			
7-Stok değer düşüklüğü karşılığı(-)			
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-980,24		
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			7.717.125,26

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI

30.09.2016 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR		30.09.2016	
			4.582.445,87
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			
A-Mali Borçlar			0,00
1-Banka Kredileri			
2-UV.Kredi Anapara Taksitleri ve Faizleri			
3-Tahvil, Anapara Borç, Taksit ve Faizleri			
4-Çıkarılmış Bonolar ve Senetler			
5-Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler			
6-Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)			
7-Diğer Mali Borçlar			
B-Ticari Borçlar		32.306,14	32.606,14
1-Satıcılar			
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar		300,00	
C-Diğer Borçlar			154.601,91
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar		71.998,96	
4-Personele Borçlar		46.929,56	
5-Diğer Çeşitli Borçlar		35.673,39	
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
8- Diğer Çeşitli Borçlar			
D-Alınan Avanslar		28,81	28,81
1-Alınan Sipariş Avansları			
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler			74.681,87
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar		33.886,32	
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri		40.795,55	
3-Vad.Geç.Ert.-Taks.Vergi-Diğer Yüküml.			
4-Ödenecek Diğer Yükümlülükler			
F-Borç ve Gider Karşılıkları			27.810,55
1-DK. Vergi-Diğer Yasal Yük. Karşılıkları			
2-DK.Peşin Öd.Vergi-Diğer Yük.(-)			
3-Kıdem Tazminatı Karşılığı			
4-Maliyet Giderleri Karşılığı			
5-Diğer Borç ve Gider Karşılıkları		27.810,55	
G-Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahk.		4.267.935,59	4.292.716,59
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler			
2-Gider Tahakkukları		24.781,00	
H-Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar			
1-Hesaplanan KDV			
2-Diğer KDV			
3-Merkez ve Şubeler Cari Hesabı			
4-Sayım ve Tesellüm Fazlaları			
5-Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar			
II-UV. YABANCI KAYNAKLAR			248.352,10
A-Mali Borçlar			
1-Banka Kredileri			
2-Çıkarılmış Tahviller			
3-Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler			
4-Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)			
5-Diğer Mali Borçlar			
B-Ticari Borçlar			
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar			248.352,10
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar			
4-Diğer Çeşitli Borçlar		248.352,10	
5-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
6-Kamuya Olan Ertelenmiş ve Taksitlendirilmiş Borçlar			
D-Alınan Avanslar			
1-Alınan Sipariş Avansları			
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Borç ve Gider Karşılıkları			
1-Kıdem Tazminatı Karşılığı			
2-Diğer Borç ve Gider Karşılıkları			
F-Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahak.			
2-Gider Tahakkukları			
G-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar			
2-Tesise Katılma Payları			
3-Diğer Çeşitli UV. Yabancı Kaynaklar			
III-ÖZ KAYNAKLAR			2.886.327,29
A-Ödenmiş Sermaye			
B-Sermaye Yedekleri			
C-Kar Yedekleri			
2-Statü Yedekleri			
3-Olağanüstü Yedekler			
4-Diğer Kar Yedekleri			
5-Özel Fonlar			
D-Geçmiş Yıllar Karları		3.950.022,16	3.950.022,16
1-Geçmiş Yıllar Karları			
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)			-510.627,92
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-510.627,92	
F-Dönem Net Karı(Zararı)			-553.066,95
1-Dönem Net Karı		0,00	
2-Dönem Net Zararı(-)		-553.066,95	
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			7.717.125,26

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2016 - 30.09.2016
İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		1.612.309,91
1-Yurt İçi Satışlar	1.549.572,63	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	62.737,28	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		25.413,64
1-Satıştan İadeler (-)	22.098,74	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	3.314,90	
C-NET SATIŞLAR		1.586.896,27
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		1.716.135,30
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	278,59	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	1.715.856,71	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		-129.239,03
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		454.240,65
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	454.240,65	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-583.479,68
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		34.355,64
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri	26.789,14	
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	7.431,34	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	135,16	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		3.942,91
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	3.942,91	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		-553.066,95
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		0,00
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		0,00
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)		
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		-553.066,95
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		-553.066,95

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
30.09.2016 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	30.09.2016		
I-DÖNEN VARLIKLAR			198.799,38
A-Hazır Değerler		106.459,46	
1-Kasa	827,36		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	19.943,44		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	85.688,66		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		16.938,35	
1-Alıcılar	16.938,35		
2-Alacak Senetleri			
D-Diğer Alacaklar		71.998,96	
1-Ortaklardan Alacaklar	71.998,96		
2-İştiraklerden Alacaklar			
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar			
4-Vergi Dairesinden Alacaklar			
5-Diğer Çeşitli Alacaklar			
6-Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)			
7-Şüpheli Diğer Alacaklar			
8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)			
E-Stoklar		2.082,28	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	2.082,28		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		0,00	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	0,00		
2-Gelir Tahakkukları			
G-Diğer Dönen Varlıklar		1.320,33	
1-Devreden KDV	0,00		
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	1.320,33		
5-İş Avansları			
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			4.674,98
A-Ticari Alacaklar			
1-Alıcılar			
2-Alacak Senetleri			
3-Alacak Senetleri Reeskontu (-)			
4-Verilen Depozito ve Teminatlar			
5-Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)			
B-Diğer Alacaklar			
1-Ortaklardan Alacaklar			
2-İştiraklerden Alacaklar			
C-Mali Duran Varlıklar			
1-Bağlı Menkul Kıymetler			
2-Bağlı Men. Kıym. Değer Düş. Karş. (-)			
3-İştirakler			
D-Maddi Duran Varlıklar		4.674,98	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar			
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşitlar			
6-Demirbaşlar	52.999,91		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-48.324,93		
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar		0,00	
1-Haklar	6.243,30		
2-Şerefiye			
3-Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri			
4-Araştırma ve Geliştirme Giderleri			
5-Özel Maliyetler			
6-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			
7-Birikmiş Amortismanlar(-)	-6.243,30		
8-Verilen Avanslar			
F-Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar			
1-Arama Giderleri			
2-Hazırlık ve Geliştirme Giderleri			
3-Diğer Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar			
4-Birikmiş Tükenme Payları(-)			
5-Verilen Avanslar			
G-Gelecek Yıllara Ait Gid. ve Gelir Tahk.			
1-Gelecek Yıllara Ait Giderler			
2-Gelir Tahakkukları			
H-Diğer Duran varlıklar			
1-Gelecek Yıllarda İndirilecek KDV			
2-Diğer KDV			
3-Diğer Çeşitli Duran Varlıklar			
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			203.474,36

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
30.09.2016 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem		
	30.09.2016		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			169.549,33
A-Mali Borçlar			
1-Banka Kredileri			
2-UV.Kredi Anapara Taksitleri ve Faizleri			
3-Tahvil, Anapara Borç, Taksit ve Faizleri			
4-Çıkarılmış Bonolar ve Senetler			
5-Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler			
6-Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)			
7-Diğer Mali Borçlar		130,40	
B-Ticari Borçlar	130,40	130,40	
1-Satıcılar			
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar		4.177,99	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar			
4-Personele Borçlar			
5-Diğer Çeşitli Borçlar			
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
4-Personele Borçlar	2.626,16		
10- Diğer Çeşitli Borçlar	1.551,83		
D-Alınan Avanslar		156.232,56	
1-Alınan Sipariş Avansları	156.232,56		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		9.008,38	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	6.740,89		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	2.267,49		
3-Vad.Geç.Ert.-Taks.Vergi-Diğer Yüküml.			
4-Ödenecek Diğer Yükümlülükler			
F-Borç ve Gider Karşılıkları		0,00	
1-DK. Vergi-Diğer Yasal Yük. Karşılıkları	0,00		
2-DK.Peşin Öd.Vergi-Diğer Yük.(-)	0,00		
3-Kıdem Tazminatı Karşılığı			
4-Maliyet Giderleri Karşılığı			
5-Diğer Borç ve Gider Karşılıkları			
G-Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahk.		0,00	
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler			
2-Gider Tahakkukları			
H-Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar		0,00	
1-Hesaplanan KDV			
2-Diğer KDV			
3-Merkez ve Şubeler Cari Hesabı			
4-Sayım ve Tesellüm Fazlaları			
5-Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar			
II-UV. YABANCI KAYNAKLAR			0,00
A-Mali Borçlar			
B-Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar			
D-Alınan Avanslar			
E-Borç ve Gider Karşılıkları			
F-Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahak.			
G-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar			
III-ÖZ KAYNAKLAR			33.925,03
A-Ödenmiş Sermaye			
1-Sermaye			
2-Ödenmemiş Sermaye(-)			
B-Sermaye Yedekleri			
1-Hisse Senedi İhraç Primleri			
2-Hisse Senedi İptal Karları			
3-M.D.V. Yeniden Değerleme Artışları			
4-İştirakler Yeniden Değerleme Artışları			
5-Diğer Sermaye Yedekleri			
C-Kar Yedekleri			
2-Statü Yedekleri			
3-Olağanüstü Yedekler			
4-Diğer Kar Yedekleri			
5-Özel Fonlar			
D-Geçmiş Yıllar Karları		155.933,66	
1-Geçmiş Yıllar Karları	155.933,66		
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-63.413,02	
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-63.413,02		
F-Dönem Net Karı(Zararı)		-58.595,61	
1-Dönem Net Karı			
2-Dönem Net Zararı(-)	-58.595,61		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			203.474,36

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ**01.01.2016 - 30.09.2016****TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		288.116,09
1-Yurt İçi Satışlar	286.132,01	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	1.984,08	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		55,08
1-Satıştan İadeler (-)	55,08	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		288.061,01
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		340.913,90
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	22.208,25	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	318.705,65	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		-52.852,89
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		0,00
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-52.852,89
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		0,00
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		
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		0,00
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)		
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		-52.852,89
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		8,71
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	8,71	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		5.751,43
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	5.751,43	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		-58.595,61
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YUK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		-58.595,61

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 3.897,05

Özel İletişim Vergisi : 1.854,38

K.K.E.G : **5.751,43**MALİ KAR/ZARAR : **-52.844,18**