

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	31.12.2017		
I-DÖNEN VARLIKLAR			4.997.999,60
A-Hazır Değerler		447.982,71	
1-Kasa	923,63		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	44.691,39		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	402.367,69		
B-Menkul Kıymetler		291.133,96	
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
4-Diğer Menkul Kıymetler	291.133,96		
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)			
C-Ticari Alacaklar		4.182.410,34	
1-Alıcılar	4.178.423,68		
2-Alacak Senetleri			
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)			
4-Verilen Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Alacaklar	3.986,66		
6-Şüpheli Ticari Alacaklar			
7-Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)			
D-Diğer Alacaklar		27.810,55	
1-Ortaklardan Alacaklar			
2-İştiraklerden Alacaklar			
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar			
4-Vergi Dairesinden Alacaklar			
5-Diğer Çeşitli Alacaklar			
6-Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)			
7-Şüpheli Diğer Alacaklar	27.810,55		
8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)			
E-Stoklar		38.897,96	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	1.327,66		
5-Diğer Stoklar	16.381,21		
7-Verilen Sipariş Avansları	21.189,09		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		9.764,08	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	8.564,08		
2-Gelir Tahakkukları	1.200,00		
G-Diğer Dönen Varlıklar		0,00	
1-Devreden KDV			
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar			
5-İş Avansları	0,00		
6-Personel Avansları	0,00		
II-DURAN VARLIKLAR			3.003.350,98
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			
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		2.990.824,38	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar	2.818.714,97		
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşıtlar	203.958,20		
6-Demirbaşlar	654.722,91		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-1.119.858,01		
10-Verilen Sipariş Avansları	433.286,31		
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar		0,00	
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(-)	-35.389,20		
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.	6.105,24		
5-Peşin ödenen vergi ve fonlar			
6-Diğer çeşitli duran varlıklar			
7-Stok değer düşüklüğü karşılığı(-)			
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-6.105,24		
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			8.001.350,58

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI

31.12.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	31.12.2017		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			4.372.317,95
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		49.677,91	
1-Satıcılar	46.577,91		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar	3.100,00		
C-Diğer Borçlar		113.385,01	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	100.488,76		
4-Personele Borçlar	337,62		
5-Diğer Çeşitli Borçlar	12.558,63		
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
8- Diğer Çeşitli Borçlar			
D-Alınan Avanslar		42,16	
1-Alınan Sipariş Avansları	42,16		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		45.607,66	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	21.614,39		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	23.993,27		
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.		4.135.794,66	
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	4.100.493,66		
2-Gider Tahakkukları	35.301,00		
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			360.538,77
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		360.538,77	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar			
4-Diğer Çeşitli Borçlar	360.538,77		
5-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
6-Kamuya Olan Ertilenmiş 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			3.268.493,86
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	
1-Geçmiş Yıllar Karları	3.950.022,16		
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-848.235,52	
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-848.235,52		
F-Dönem Net Karı(Zararı)		166.707,22	
1-Dönem Net Karı	166.707,22		
2-Dönem Net Zararı(-)	0,00		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			8.001.350,58

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2017 - 31.12.2017
İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		3.718.059,29
1-Yurt İçi Satışlar	3.630.119,24	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	87.940,05	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		36.655,37
1-Satıştan İadeler (-)	34.860,00	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	1.795,37	
C-NET SATIŞLAR		3.681.403,92
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		2.803.413,51
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	2.502,21	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	2.800.911,30	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		877.990,41
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		750.984,11
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	750.984,11	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		127.006,30
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		42.031,91
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri	29.825,98	
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	11.134,73	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	1.071,20	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		2.330,99
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	2.330,99	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		166.707,22
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 (-)		
DONEM KARI VEYA ZARARI		166.707,22
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DONEM NET KARI VEYA ZARARI		166.707,22

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	31.12.2017		
I-DÖNEN VARLIKLAR			182.929,62
A-Hazır Değerler		52.819,96	
1-Kasa	508,87		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	1.376,59		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	50.934,50		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		23.872,47	
1-Alıcılar	19.157,47		
2-Alacak Senetleri	4.715,00		
D-Diğer Alacaklar		100.488,76	
1-Ortaklardan Alacaklar	100.488,76		
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		3.282,28	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	3.282,28		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		545,94	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	545,94		
2-Gelir Tahakkukları			
G-Diğer Dönen Varlıklar		1.920,21	
1-Devreden KDV	1.920,21		
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	0,00		
5-İş Avansları			
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			1.519,69
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		1.519,69	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar			
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taahhütler			
6-Demirbaşlar	52.999,91		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-51.480,22		
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			184.449,31

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem		
	31.12.2017		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			127.679,29
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			
B-Ticari Borçlar		673,75	
1-Satıcılar	673,75		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar		56,54	
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	0,00		
10- Diğer Çeşitli Borçlar	56,54		
D-Alınan Avanslar		121.359,70	
1-Alınan Sipariş Avansları	120.722,50		
2-Alınan Diğer Avanslar	637,20		
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		5.541,15	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	4.142,19		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	1.398,96		
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	1.512,02		
2-DK.Peşin Öd.Vergi-Diğer Yük.(-)	-1.512,02		
3-Kıdem Tazminatı Karşılığı			
4-Maliyet Giderleri Karşılığı			
5-Diğer Borç ve Gider Karşılıkları			
G-Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahk.		48,15	
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler			
2-Gider Tahakkukları	48,15		
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			56.770,02
A-Ödenmiş Sermaye			
1-Sermaye			
2-Ödenmemiş Sermaye(-)			
B-Sermaye Yedekleri			
1-Hisse Senedi İhraç Primleri			
2-Hisse Senedi İptal Kararı			
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(-)		-105.179,53	
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-105.179,53		
F-Dönem Net Karı(Zararı)		6.015,89	
1-Dönem Net Karı	6.015,89		
2-Dönem Net Zararı(-)			
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			184.449,31

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ**01.01.2017 - 31.12.2017****TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		453.236,21
1-Yurt İçi Satışlar	450.013,92	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	3.222,29	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		0,00
1-Satıştan İadeler (-)	0,00	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		453.236,21
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		445.590,21
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	1.877,06	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	443.713,15	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRUT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		7.646,00
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		166,67
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	166,67	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		7.479,33
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	0,00	
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 (-)	0,00	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		7.479,33
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		80,77
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	80,77	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		32,19
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	32,19	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		7.527,91
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DONEM NET KARI VEYA ZARARI		7.527,91

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 1,51
Ozel İletişim Vergisi : 30,68
K.K.E.G : **32,19**

MALİ KAR/ZARAR : 7.560,10