

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI

31.03.2020 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	31.03.2020		
I-DÖNEN VARLIKLAR			7.308.189,89
A-Hazır Değerler		488.945,15	
1-Kasa	581,85		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	124.014,22		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	364.349,08		
B-Menkul Kıymetler		1.026.246,49	
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
4-Diğer Menkul Kıymetler	1.026.246,49		
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)			
C-Ticari Alacaklar		5.744.757,42	
1-Alıcılar	5.093.538,08		
2-Alacak Senetleri			
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)			
4-Verilen Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Alacaklar	0,00		
6-Şüpheli Ticari Alacaklar	651.219,34		
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		10.430,28	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	2.262,58		
5-Diğer Stoklar	1.767,70		
7-Verilen Sipariş Avansları	6.400,00		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		0,00	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	0,00		
2-Gelir Tahakkukları			
G-Diğer Dönen Varlıklar		10.000,00	
1-Devreden KDV			
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar			
5-İş Avansları	10.000,00		
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			2.828.848,51
A-Ticari Alacaklar		13.294,47	
1-Alıcılar			
2-Alacak Senetleri			
3-Alacak Senetleri Reeskontu (-)			
4-Verilen Depozito ve Teminatlar	13.294,47		
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		2.812.798,04	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar	2.818.714,97		
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşıtlar	45.040,40		
6-Demirbaşlar	657.017,57		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-1.141.261,21		
10-Verilen Sipariş Avansları	433.286,31		
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar		2.655,00	
1-Haklar			
2-Şerefiye			
3-Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri			
4-Araştırma ve Geliştirme Giderleri			
5-Özel Maliyetler			
6-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	45.638,20		
7-Birikmiş Amortismanlar(-)	-42.983,20		
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			10.137.038,40

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI

31.03.2020 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	31.03.2020	
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR		6.423.342,22
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	49.148,71	49.148,71
1-Satıcılar		
2-Borç Senetleri		
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)		
4-Alınan Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Borçlar	0,00	
C-Diğer Borçlar		592.982,58
1-Ortaklara Borçlar		
2-İştiraklere Borçlar		
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	376.805,77	
4-Personele Borçlar	48.129,86	
5-Diğer Çeşitli Borçlar	168.046,95	
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
8- Diğer Çeşitli Borçlar		
D-Alınan Avanslar	50,00	50,00
1-Alınan Sipariş Avansları		
2-Alınan Diğer Avanslar		
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	22.137,68	64.717,41
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	42.579,73	
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri		
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.	5.663.851,97	5.688.632,97
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	24.781,00	
2-Gider Tahakkukları		
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		564.111,54
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		564.111,54
1-Ortaklara Borçlar		
2-İştiraklere Borçlar		
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	564.111,54	
4-Diğer Çeşitli Borçlar		
5-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
6-Kamuya Olan Ertelemiş 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		3.149.584,64
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	4.116.729,38	4.116.729,38
1-Geçmiş Yıllar Karları		
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-1.898.119,01	-1.898.119,01
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		
F-Dönem Net Karı(Zararı)	930.974,27	930.974,27
1-Dönem Net Karı	0,00	
2-Dönem Net Zararı(-)		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI		10.137.038,40

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2020 - 31.03.2020
İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		1.601.033,37
1-Yurt İçi Satışlar	1.506.818,66	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	94.214,71	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		89.000,71
1-Satıştan İadeler (-)	83.755,26	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	5.245,45	
C-NET SATIŞLAR		1.512.032,66
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		584.939,55
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	151,88	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	584.787,67	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		927.093,11
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		204.957,50
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	204.957,50	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		722.135,61
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		211.322,02
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri		
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	6.701,34	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	204.620,68	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		2.483,36
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	2.483,36	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		930.974,27
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		930.974,27
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		930.974,27

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.03.2020 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	31.03.2020		
I-DÖNEN VARLIKLAR			421.471,23
A-Hazır Değerler		27.117,58	
1-Kasa	1.937,36		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	0,27		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	25.179,95		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		15.360,60	
1-Alıcılar	15.360,60		
2-Alacak Senetleri	0,00		
D-Diğer Alacaklar		376.805,77	
1-Ortaklardan Alacaklar	376.805,77		
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		2.187,28	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	2.187,28		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		0,00	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	0,00		
2-Gelir Tahakkukları			
G-Diğer Dönen Varlıklar		0,00	
1-Devreden KDV			
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	0,00		
5-İş Avansları			
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			5.362,51
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		5.362,51	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar			
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşitlar			
6-Demirbaşlar	63.754,31		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-58.391,80		
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			426.833,74

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.03.2020 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem		
	31.03.2020		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			100.733,61
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		270,00	
1-Satıcılar	270,00		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar		7.558,38	
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	4.462,49		
10- Diğer Çeşitli Borçlar	3.095,89		
D-Alınan Avanslar		50.379,96	
1-Alınan Sipariş Avansları	50.379,96		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		42.525,27	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	39.096,48		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	3.428,79		
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 Tahh.		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			326.100,13
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		328.146,59	
1-Geçmiş Yıllar Karları	328.146,59		
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-105.179,53	
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-105.179,53		
F-Dönem Net Karı(Zararı)		103.133,07	
1-Dönem Net Karı	103.133,07		
2-Dönem Net Zararı(-)			
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			426.833,74

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ**01.01.2020 - 31.03.2020****TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		265.352,51
1-Yurt İçi Satışlar	263.977,78	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	1.374,73	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		0,00
1-Satıştan İadeler (-)		
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		265.352,51
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		161.880,31
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)		
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	161.880,31	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		103.472,20
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		375,00
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	375,00	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		103.097,20
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		35,94
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	35,94	
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		103.133,14
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		0,05
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	0,05	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		0,12
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,12	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		103.133,07
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YUK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		103.133,07

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 0,12

Özel İletişim Vergisi : 0,00

K.K.E.G : **0,12**MALİ KAR/ZARAR : **103.133,19**