

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2016 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	31.12.2016		
I-DÖNEN VARLIKLAR			4.193.254,70
A-Hazır Değerler		552.452,37	
1-Kasa	1.545,75		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	107.005,38		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	443.901,24		
B-Menkul Kıymetler		0,00	
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
4-Diğer Menkul Kıymetler	0,00		
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)			
C-Ticari Alacaklar		3.571.410,82	
1-Alıcılar	3.568.040,16		
2-Alacak Senetleri	335,00		
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)			
4-Verilen Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Alacaklar	3.035,66		
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		34.477,03	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	1.770,91		
5-Diğer Stoklar	25.059,72		
7-Verilen Sipariş Avansları	7.646,40		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		7.000,34	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	7.000,34		
2-Gelir Tahakkukları			
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			3.007.752,26
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		2.995.225,66	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar	2.818.714,97		
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşitlar	158.917,80		
6-Demirbaşlar	632.914,60		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-1.048.608,02		
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.	3.332,24		
5-Peşin ödenen vergi ve fonlar			
6-Diğer çeşitli duran varlıklar			
7-Stok değer düşüklüğü karşılığı(-)			
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-3.332,24		
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			7.201.006,96

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2016 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	31.12.2016	
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR		3.724.454,41
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	12.682,69	12.682,69
1-Satıcılar		
2-Borç Senetleri		
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)		
4-Alınan Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Borçlar	0,00	
C-Diğer Borçlar		113.372,64
1-Ortaklara Borçlar		
2-İştiraklere Borçlar		
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	41.259,76	
4-Personelle Borçlar	25.066,57	
5-Diğer Çeşitli Borçlar	47.046,31	
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
8- Diğer Çeşitli Borçlar		
D-Alınan Avanslar	408,94	408,94
1-Alınan Sipariş Avansları		
2-Alınan Diğer Avanslar		
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	21.133,11	43.869,88
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	22.736,77	
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.	3.480.287,91	3.526.309,71
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	46.021,80	
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		374.765,91
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		374.765,91
1-Ortaklara Borçlar		
2-İştiraklere Borçlar		
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar		
4-Diğer Çeşitli Borçlar	374.765,91	
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		3.101.786,64
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	3.950.022,16	3.950.022,16
1-Geçmiş Yıllar Karları		
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-510.627,92	-510.627,92
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		
F-Dönem Net Karı(Zararı)	0,00	-337.607,60
1-Dönem Net Kar		
2-Dönem Net Zararı(-)	-337.607,60	
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI		7.201.006,96

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2016 - 31.12.2016
İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		2.584.845,22
1-Yurt İçi Satışlar	2.502.186,17	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	82.659,05	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		25.611,08
1-Satıştan İadeler (-)	22.098,74	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	3.512,34	
C-NET SATIŞLAR		2.559.234,14
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		2.291.147,39
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	316,65	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	2.290.830,74	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		268.086,75
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		635.829,66
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	635.829,66	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-367.742,91
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		35.693,46
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri	27.703,67	
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	7.842,29	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	147,50	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		5.558,15
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	5.558,15	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		-337.607,60
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		-337.607,60
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DONEM NET KARI VEYA ZARARI		-337.607,60

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2016 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	31.12.2016		
I-DÖNEN VARLIKLAR			128.344,27
A-Hazır Değerler		52.193,01	
1-Kasa	103,75		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	7.216,42		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	44.872,84		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		29.273,44	
1-Alıcılar	21.823,44		
2-Alacak Senetleri	7.450,00		
D-Diğer Alacaklar		41.259,76	
1-Ortaklardan Alacaklar	41.259,76		
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		5.082,28	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	5.082,28		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		535,78	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	535,78		
2-Gelir Tahakkukları			
G-Diğer Dönen Varlıklar		0,00	
1-Devreden KDV	0,00		
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	0,00		
5-İş Avansları			
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			4.043,93
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		4.043,93	
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(-)	-48.955,98		
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			132.388,20

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2016 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem	
	31.12.2016	
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR		81.634,07
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		6.586,10
1-Satıcılar	686,10	
2-Borç Senetleri		
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)		
4-Alınan Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Borçlar	5.900,00	
C-Diğer Borçlar		2.845,08
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	1.294,98	
10- Diğer Çeşitli Borçlar	1.550,10	
D-Alınan Avanslar		69.100,00
1-Alınan Sipariş Avansları	69.100,00	
2-Alınan Diğer Avanslar		
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		4.423,22
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	3.248,25	
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	1.174,97	
3-Vad.Geç.Ert.-Taks.Vergi-Diğer Yüküml.		
4-Ödenecek Diğer Yükümlülükler		
F-Borç ve Gider Karşılıkları		-1.320,33
1-DK. Vergi-Diğer Yasal Yük. Karşılıkları	0,00	
2-DK.Peşin Öd.Vergi-Diğer Yük.(-)	-1.320,33	
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		50.754,13
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		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)		-41.766,51
1-Dönem Net Karı		
2-Dönem Net Zararı(-)	-41.766,51	
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI		132.388,20

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ**01.01.2016 - 31.12.2016****TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		518.047,46
1-Yurt İçi Satışlar	515.260,48	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	2.786,98	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		55,08
1-Satıştan İadeler (-)	55,08	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		517.992,38
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		554.026,41
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	24.208,25	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	529.818,16	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		-36.034,03
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		0,00
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-36.034,03
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		-36.034,03
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		25,34
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	25,34	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		5.757,82
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	5.757,82	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		-41.766,51
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YUK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		-41.766,51

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 3.897,20

Özel İletişim Vergisi : 1.860,62

K.K.E.G : **5.757,82**MALİ KAR/ZARAR : **-36.008,69**