

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
30.09.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	30.09.2017		
I-DÖNEN VARLIKLAR			5.386.819,85
A-Hazır Değerler		620.884,99	
1-Kasa	2.555,51		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	366.443,57		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	251.885,91		
B-Menkul Kıymetler		150.999,97	
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
4-Diğer Menkul Kıymetler	150.999,97		
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)			
C-Ticari Alacaklar		4.566.953,68	
1-Alıcılar	4.562.967,02		
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		27.846,03	
1-Ortaklardan Alacaklar			
2-İştiraklerden Alacaklar			
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar			
4-Vergi Dairesinden Alacaklar			
5-Diğer Çeşitli Alacaklar	35,48		
6-Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)			
7-Şüpheli Diğer Alacaklar	27.810,55		
8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)			
E-Stoklar		18.170,20	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	1.637,51		
5-Diğer Stoklar	16.532,69		
7-Verilen Sipariş Avansları			
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		1.964,98	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	1.964,98		
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			3.024.404,78
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		3.011.878,18	
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	653.023,90		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-1.097.105,20		
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			8.411.224,63

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
30.09.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	30.09.2017		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			4.762.062,79
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		28.637,24	
1-Satıcılar	28.637,24		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar	0,00		
C-Diğer Borçlar		111.916,02	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	107.020,93		
4-Personele Borçlar	1.424,38		
5-Diğer Çeşitli Borçlar	3.470,71		
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
8- Diğer Çeşitli Borçlar			
D-Alınan Avanslar		83,62	
1-Alınan Sipariş Avansları	83,62		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		75.773,51	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	32.841,36		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	42.932,15		
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.		4.517.841,85	
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	4.493.060,85		
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			152.031,83
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		152.031,83	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar			
4-Diğer Çeşitli Borçlar	152.031,83		
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			3.497.130,01
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)		395.343,37	
1-Dönem Net Karı	395.343,37		
2-Dönem Net Zararı(-)	0,00		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			8.411.224,63

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI**01.01.2017 - 30.09.2017****İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		2.853.629,62
1-Yurt İçi Satışlar	2.794.219,01	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	59.410,61	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		5.335,37
1-Satıştan İadeler (-)	3.540,00	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	1.795,37	
C-NET SATIŞLAR		2.848.294,25
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		2.032.062,48
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	133,40	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	2.031.929,08	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		816.231,77
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		450.464,30
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	450.464,30	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		365.767,47
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		30.248,62
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri	20.872,87	
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	8.740,75	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	635,00	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		672,72
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	672,72	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		395.343,37
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		395.343,37
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		395.343,37

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
30.09.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	30.09.2017		
I-DÖNEN VARLIKLAR			162.771,15
A-Hazır Değerler		26.878,26	
1-Kasa	1.373,08		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	151,18		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	25.354,00		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		24.372,24	
1-Alıcılar	17.532,24		
2-Alacak Senetleri	6.840,00		
D-Diğer Alacaklar		107.020,93	
1-Ortaklardan Alacaklar	107.020,93		
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		4.082,28	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	4.082,28		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		0,00	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	0,00		
2-Gelir Tahakkukları			
G-Diğer Dönen Varlıklar		417,44	
1-Devreden KDV	417,44		
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	0,00		
5-İş Avansları			
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			2.150,75
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		2.150,75	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar			
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşıtlar			
6-Demirbaşlar	52.999,91		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-50.849,16		
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			164.921,90

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
30.09.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem		
	30.09.2017		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			145.855,16
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		9.736,70	
1-Satıcılar	3.757,10		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar	5.979,60		
C-Diğer Borçlar		1.410,66	
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	1.354,12		
10- Diğer Çeşitli Borçlar	56,54		
D-Alınan Avanslar		129.887,50	
1-Alınan Sipariş Avansları	129.887,50		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		4.820,30	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	2.322,55		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	2.497,75		
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			19.066,74
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(-)		-105.179,53	
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-105.179,53		
F-Dönem Net Karı(Zararı)		-31.687,39	
1-Dönem Net Karı			
2-Dönem Net Zararı(-)	-31.687,39		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			164.921,90

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
01.01.2017 - 30.09.2017
TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		284.657,24
1-Yurt İçi Satışlar	282.142,33	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	2.514,91	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		0,00
1-Satıştan İadeler (-)	0,00	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		284.657,24
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		316.320,95
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	1.014,00	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	315.306,95	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		-31.663,71
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		0,00
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-31.663,71
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		-31.663,71
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		0,01
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	0,01	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		23,69
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	23,69	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		-31.687,39
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		-31.687,39

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 0,81
Ozel İletişim Vergisi : 22,88
K.K.E.G : **23,69**

MALİ KAR/ZARAR : -31.663,70