

BSMMMO VE İKTİSADİ İŞLETMEMİZİN MALİ TABLOLARI AŞAĞIDA BİLGİLERİNİZE SUNULMUŞTUR.

**Bursa SMMM Odası
Yönetim Kurulu**

2015 / Yılsonu BSMMMO MALİ TABLOLAR

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2015 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR		31.12.2015
I-DÖNEN VARLIKLAR		3.774.650,80
A-Hazır Değerler	732.715,94	
1-Kasa	1.973,22	
2-Alınan Çekler		
3-Bankalar	539.121,75	
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)		
5-Diğer Hazır Değerler	191.620,97	
B-Menkul Kıymetler	98.805,43	
1-Hisse Senetleri		
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
4-Diğer Menkul Kıymetler	98.805,43	
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)		
C-Ticari Alacaklar	2.751.940,93	
1-Alıcılar	2.737.668,39	
2-Alacak Senetleri		
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)		
4-Verilen Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Alacaklar	14.272,54	
6-Şüpheli Ticari Alacaklar		
7-Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)		
D-Diğer Alacaklar	28.288,29	
1-Ortaklardan Alacaklar		
2-İştiraklerden Alacaklar		
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar		
4-Vergi Dairesinden Alacaklar		
5-Diğer Çeşitli Alacaklar	477,74	
6-Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)		
7-Şüpheli Diğer Alacaklar	27.810,55	
8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)		
E-Stoklar	93.830,06	
1-İlk Madde ve Malzeme		
2-Yarı mamüller		
3-Mamüller		
4-Ticari Mallar	17.251,18	
5-Diğer Stoklar	76.578,88	
7-Verilen Sipariş Avansları		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.	68.123,73	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	3.352,74	
2-Gelir Tahakkukları	64.770,99	
G-Diğer Dönen Varlıklar	946,42	
1-Devreden KDV		
2-İndirilecek KDV		
3-Diğer KDV		
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar		

5-İş Avansları	946,42		
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			3.083.208,76
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		3.066.921,93	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar	2.818.714,97		
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşıtlar	157.657,80		
6-Demirbaşlar	630.930,52		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-973.667,67		
10-Verilen Sipariş Avansları	433.286,31		
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar		3.760,23	
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(-)	-31.628,97		
F-Özel Tükenebilir Tabii 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			6.857.859,56

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2015 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR

I- KV. YABANCI KAYNAKLAR

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

- 1-Satıcılar
- 2-Borç Senetleri
- 3-Borç Senetleri Reeskontu(-)
- 4-Alınan Depozito ve Teminatlar
- 5-Diğer Ticari Borçlar

C-Diğer Borçlar

- 1-Ortaklara Borçlar
- 2-İştiraklere Borçlar
- 3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar
- 4-Personele Borçlar
- 5-Diğer Çeşitli Borçlar
- 7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)
- 8- Diğer Çeşitli Borçlar

D-Alınan Avanslar

- 1-Alınan Sipariş Avansları
- 2-Alınan Diğer Avanslar

E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler

- 1-Ödenecek Vergi ve Fonlar
- 2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri
- 3-Vad.Geç.Ert.-Taks.Vergi-Diğer Yüküml.
- 4-Ödenecek Diğer Yükümlülükler

F-Borç ve Gider Karşılıkları

- 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

G-Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahk.

- 1-Gelecek Aylara Ait Gelirler
- 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

A-Mali Borçlar

- 1-Banka Kredileri
- 2-Çıkarılmış Tahviller
- 3-Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler

		31.12.2015
		2.973.931,97
	0,00	
	75.848,85	
	71.663,85	
	4.185,00	
		140.506,51
	81.841,22	
	23.580,67	
	35.084,62	
		3.739,60
	3.739,60	
		46.862,39
	25.877,23	
	20.985,16	
		27.810,55
	27.810,55	
		2.679.164,07
	24.781,00	
		444.533,35

4-Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)			
5-Diğer Mali Borçlar			
B-Ticari Borçlar			
1-Satıcılar			
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar		444.533,35	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar			
4-Diğer Çeşitli Borçlar	444.533,35		
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.			
1-Gelecek Yıllara Ait Gelirler			
2-Gider Tahakkukları			
G-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar			
1-Gel.Yıll.Ert. veya Terkin Edilecek KDV			
2-Tesise Katılma Payları			
3-Diğer Çeşitli UV. Yabancı Kaynaklar			
III-ÖZ KAYNAKLAR			3.439.394,24
A-Ödenmiş Sermaye			
B-Sermaye Yedekleri			
C-Kar Yedekleri			
1-Yasal Yedekler			
2-Statü Yedekleri			
3-Olağanüstü Yedekler			
4-Diğer Kar Yedekleri			
5-Özel Fonlar			
D-Geçmiş Yıllar Karları		3.842.268,49	
1-Geçmiş Yıllar Karları			
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-510.627,92	
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-510.627,92		
F-Dönem Net Karı(Zararı)		107.753,67	
1-Dönem Net Karı	107.753,67		
2-Dönem Net Zararı(-)			
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			6.857.859,56

**"BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2015 TARİHLİ AYRINTILI GELİR TABLOSU"**

A-BRÜT SATIŞLAR		2.936.240,20
1-Yurt İçi Satışlar	2.864.504,60	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	71.735,60	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		75.623,61
1-Satıştan İadeler (-)	73.572,89	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	2.050,72	
C-NET SATIŞLAR		2.860.616,59
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		2.387.464,25
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	2.909,38	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	2.384.554,87	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		473.152,34
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		397.788,02
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	397.788,02	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		75.364,32
F-DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR		62.138,20
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri	50.408,29	
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	10.639,20	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	1.090,71	
G-DİĞER FAAL.OLAĞAN GİD.VE ZARARLAR(-)		2.721,83
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	2.721,83	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR		134.780,69
I-OLAĞAN 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-OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		27.027,02
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	27.027,02	
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)		
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		107.753,67
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		107.753,67

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2015 TARİHLİ VARLIKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

KASA				1.973,22
Türk Lirası Kasası			1.973,22	
Merkez Kasa		1.973,22		
ALINAN ÇEKLER				0,00
Pörföydeki Çekler		0,00		
BANKALAR				539.121,75
Vadesiz TL Mevduat Hesabı			39.121,75	
Yapı Kredi Bankası	Fatih Bulvarı Şubesi	2.996,24		
Denizbank	FSM Şubesi	17.200,13		
T.İş Bankası	Nilüfer Şubesi	5.038,22		
Vakıflar Bankası	FSM Şubesi	6.497,19		
Akbank	FSM Şubesi	7.389,97		
Vadeli TL Mevduat Hesabı			500.000,00	
Denizbank	FSM Şubesi	500.000,00		
DİĞER HAZIR DEĞERLER				191.620,97
Kredi Kartı Slipleri			191.620,97	
Yapı Kredi Bankası	Fatih Bulvarı Şubesi	38.111,77		
Denizbank	FSM Şubesi	70.941,56		
Akbank	FSM Şubesi	0,00		
T. İş Bankası	Nilüfer Şubesi	38.265,08		
Vakıflar Bankası	FSM Şubesi	38.706,05		
Yapı Kredi Bankası(GsmPos)	Fatih Bulvarı Şubesi	5.596,51		
DİĞER MENKUL KIYMETLER				98.805,43
Denizbank B Likit Fonları		98.805,43		
ALICILAR				2.737.668,39
Üyelerden Aidat Alacakları			2.737.668,39	
Makdu Aidatlar		1.063.787,87		
Nisbi Aidatlar		1.062.270,50		
Gecikme Faizi Alacakları		515.992,23		
Takip Masrafı Alacakları		95.617,79		
ALACAK SENETLERİ				0,00
Tahsildeki Senetler		0,00		
Protestolu Senetler		0,00		
DİĞER TİCARİ ALACAKLAR				14.272,54
Terkin Edilecek Üye Borçları		14.272,54		
DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR				477,74
Diğer Çeşitli Alacaklar		477,74		
ŞÜPHELİ DİĞER ALACAKLAR				27.810,55
Şüpheli Diğer Alacaklar		27.810,55		
TİCARİ MALLAR				17.251,18
Ticari Mallar			17.251,18	
Sözleşme	25.581 Adet	1.760,83		
Rozet	5.567 Adet	15.490,35		

DiĞER STOKLAR			76.578,88
Temsil Malzemeleri Stokları			76.578,88
Hediyelik Havlu	16 Adet	86,40	
Hediyelik Çini Plaket	2 Adet	90,00	
Hediyelik Tükenmez Kalem	40 Adet	40,12	
Hediyelik Masa Takvimi	6.000 Adet	15.930,00	
Hediyelik Ajanda	6.000 Adet	44.604,00	
Hediyelik Saat			
Hediyelik Deri Çanta	216 Adet	7.776,97	
Eski Model Panzot Çanta	18 Adet	0,18	
Eski Türomob Evrak Çantası	29 Adet	0,29	
Eski Masa Bayrak Direği	1.840 Adet	8.050,92	
VERİLEN SİPARİŞ AVANSLARI			0,00
Yurt içi Sipariş Avansları		0,00	
GELECEK AYLARA AİT GİDERLER			3.352,74
Gelecek Aylara Ait Giderler		3.352,74	
GELİR TAHAKKUKLARI			64.770,99
Bağımsız Denetim Eğitim Gelirleri		64.770,99	
İŞ AVANSLARI			946,42
İş Avansları		946,42	
VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR			12.425,60
Verilen Depozitolar			12.425,60
Su Depozitosu		550,00	
Doğalgaz Depozitosu		9.297,60	
Elektrik Depozitosu		2.578,00	
İŞTİRAKLER			101,00
Kooperatif İştirakleri			101,00
Çağdaş Eğitim Koop.	100 Pay	100,00	
S.S.Akademik Odalar Sarayı Koop	1 Pay	1,00	
BİNALAR			2.818.714,97
Binalar			2.818.714,97
BAOB 3516/31200 Arsa Paylı A-2 Bağımsız Bölümü		2.429.127,75	
BAOB 388/31200 ve 105/31200 Arsa Paylı Salonlar		389.587,22	
TAŞITLAR			157.657,80
Binek Araçlar			157.657,80
16 BM 009 Volkswagen Passat		70.277,00	
16 BSM 69 Mercedes Benz Viano 2.2 Cdi		87.380,80	
DEMİRBAŞLAR			630.930,52
Merkez Demirbaşları			597.356,74
Büro Makinaları ve Cihazlar		510.247,89	
Mobilya ve Döşemeler		87.108,85	
İnegöl İlçe Temsilciliği Demirbaşları			23.226,46
Büro Makinaları ve Cihazlar		9.855,32	
Mobilya ve Döşemeler		13.371,14	
Gemlik İlçe Temsilciliği Demirbaşları			1.051,90
Büro Makinaları ve Cihazlar		48,90	
Mobilya ve Döşemeler		1.003,00	
Orhangazi İlçe Temsilciliği Demirbaşları			4.405,40
Mobilya ve Döşemeler		4.405,40	
Merkez Depodaki Demirbaşlar			4.890,02

İhşaniye Temsilcilik Demirbaşları	4.890,02		
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)			-973.667,67
Birikmiş Amortismanlar (-)		-973.667,67	
Bina Amortismanları (-)	-266.288,06		
Taşıt Amortismanları (-)	-156.707,79		
Demirbaşlar Amortismanları (-)	-550.671,82		
VERİLEN AVANSLAR			433.286,31
Yurt içi Sipariş Avansları		433.286,31	
Akademik Odalar Aidatı	433.286,31		
DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR			35.389,20
Diğer Maddi Olamayan Duran Varlıklar		35.389,20	
Bilgisayar Programları	14.144,83		
Web Sitesi Tasarımı	21.244,37		
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)			-31.628,97
Birikmiş Amortismanlar (-)	-31.628,97		
DİĞER DURAN VARLIKLAR			980,24
Elden Çıkarılacak Stoklar ve Demirbaşlar		980,24	
Hurdaya Ayrılan Demirbaşlar	980,24		
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)			-980,24
Elden Çıkarılacak Stoklar ve Demirbaş Amortismanı		-980,24	
Hurdaya Ayrılan Demirbaşlar Amortismanları	-980,24		
AKTİF TOPLAMI :			6.857.859,56

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2015 TARİHLİ KAYNAKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

SATICILAR		71.663,85
Gerçek ve Tüzel Kişilere Borçlar		71.663,85
Prodata Bilgisayar Yazılım Ltd. Şti.	354,00	
B.M.T. Medya Takip Ajans Ltd. Şti.	295,00	
Serkan Anlaşan - Seç Kurye	83,66	
Köseleciler Dijital Matbaa Ltd.Şti.	46,02	
Gülsevinç Gıda Ltd. Şti.	1.053,00	
Mehmet Er Çiçekçilik	507,40	
Nilüfer Spor Tesisleri Ltd. Şti.	2.335,50	
Aras Kargo Aş.	51,31	
Mihraplı Kur. - İbrahim Kırmızıyüz	125,00	
Baob Yerleşkesi Site Yönetimi (Aidat)	7.991,15	
Mari Gold Otel - Oba Turzim Aş.	38,78	
Salmat Basım Yayıncılık Ltd.Şti.	41.202,00	
Kahveci Limiye Delibekir	460,08	
Araton Gıda Ltd. Şti.	2.220,00	
Sade Lokanta - İsmail Birlik Ort.	450,00	
Av. Serdar Ulusoy	6.756,13	
Ömür Köftecisi - Levent Yavaş Ort.	1.846,80	
Ren-Tıp Medical Ür. Ve Özel Sağlık Hizmetleri	2.500,02	
Uludağ Elektrik Dağıtım Aş.	2.038,25	
Türk Telekom Aş.	713,00	
TTNet Aş.	357,75	
Buski Genel Müdürlüğü	239,00	
DİĞER TİCARİ BORÇLAR		4.185,00
Diğer Ticari Borçlar		4.185,00
Adnan Gerçek	1.200,00	
Nurdan Temel	1.335,00	
Berhan Soner	1.650,00	
DİĞER BORÇLAR		81.841,22
Bağlı Ortaklıklara Borçlar		81.841,22
Bursa SMMMO Basın Yayın Dağıtım İşletmesi	81.841,22	
PERSONELE BORÇLAR		23.580,67
Personele Ödenecek Ücretler		23.580,67
DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR		35.084,62
Diğer Çeşitli Borçlar		35.084,62
Kurullara Ödenecek Ücretler	24.944,99	
Eğitmen ve Danışmanlara Ödenecek Ücretler	8.220,11	
Sosyal İş Sendikası	866,25	
Fatma Günseli Keskin	28,00	
Zekeriya Yılmazgöz	35,27	
Büşra Yavuz	430,00	
Sahibi bilinmeyen Akbank havalesi	300,00	
Sahibi bilinmeyen Ykb havalesi	260,00	
ALINAN AVANSLAR		3.739,60
Alınan Sipariş Avansları	3.739,60	

ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR		25.877,23
Ödenecek Vergiler		25.877,23
Ödenecek Muhtasar Vergisi	21.022,10	
Ödenecek Kdv Tevkifatı	4.855,13	
ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ		20.985,16
Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri		20.985,16
Ödenecek SGK Primi	18.684,82	
Ödenecek İşsizlik Sigortası Primi	1.900,15	
Ödenecek Sosyal Güvenlik Destekleme Primi	353,19	
Ödenecek Bildirge Damga Vergisi	47,00	
DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		27.810,55
Şüpheli Alacak Karşılığı Kurullardan Alınan	27.810,55	
GELECEK AYLARA AİT GELİRLER		2.654.383,07
Üyelerden Aidat Alacakları	2.654.383,07	
GİDER TAHAKKUKLARI		24.781,00
Takipteki Alacaklar Vekalet Ücreti Gid.	24.781,00	
UZUN VADELİ BORÇLAR		444.533,35
Türmob Borçlar	444.533,35	
GEÇMİŞ YILLAR KARLARI		3.842.268,49
Geçmiş Yıllar Olumlu Gelir Gider Farkları	3.842.268,49	
GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)		-510.627,92
Geçmiş Yıllar Olumsuz Gelir Gider Farkları	-510.627,92	
DÖNEM NET KARI		107.753,67
2015 Yılı Olumlu Gelir Gider Farkı	107.753,67	
PASİF TOPLAMI :		6.857.859,56

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI

01.01.2015 - 31.12.2015 DÖNEMİ GELİR KALEMLERİNİ İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

YURTIÇİ SATIŞLAR		2.864.504,60
Üye Aidatları	1.646.981,33	
Nisbi Aidatlar	758.665,12	
Maktu Aidatlar	888.316,21	
Yeni Üye Giriş Aidatları	264.422,80	
Giriş Aidatı	259.697,80	
Üye Nakil Aidatı	4.725,00	
Belge ve Basılı Evrak Gelirleri	34.818,68	
Faaliyet Belgesi	14.805,68	
Sözleşme Gelirleri	20.013,00	
Diğer Gelirler	37.359,40	
Üye Kimlik Kartı Gelirleri	10.411,40	
Üye Kaşe Gelirleri	5.218,00	
Büro Tescil Belgesi Gelirleri	4.715,00	
Üye Bildirim (Ek-9) Gelirleri	10,00	
Yaka Kartı Gelirleri	0,00	
Stajyer Kimlik Kartı Gelirleri	5.770,00	
Tahkim Bilirkişilik Gelirleri	0,00	
Rozet Satış Geliri	215,00	
Bayrak Satış Geliri	20,00	
Bağışlar	10.950,00	
Yardımcı Eleman Kimlik Kartı Geliri	50,00	
Mesleki Etkinlik Gelirleri	100.306,00	
Muhasebe Sempozyum Gelirleri	93.106,00	
Muhasebe Forum Gelirleri	7.200,00	
Muhasebe Kongre Gelirleri	0,00	
Staj ve Sınav Gelirleri	649.125,40	
Staj Dosyası Mür.Bedeli	643.385,40	
Staj Nakil	5.740,00	
Staj ve Sınav Gelirleri	64.770,99	
Bağımsız Denetim Eğitim Gelirleri	64.770,99	
Sosyal ve Kültürel Faaliyet Gelirleri	66.720,00	
Tiyatro Kursu Gelirleri	3.465,00	
Halk Oyunları Kursu Gelirleri	5.355,00	
Türk Sanat Müziği Kursu Gelirleri	2.590,00	
Türk Halk Müziği Kursu Gelirleri	2.520,00	
Oda Yemeği Organizasyonu Gelirleri	150,00	
Futbol Turnuvası Gelirleri	12.400,00	
Oda Piknik Gelirleri	2.515,00	
Hatıra Ormanı Fidan Satış Gelirleri	14.465,00	
İfter Yemeği Organizasyon Gelirleri	8.155,00	
Voleybol Turnuvası Gelirleri	4.555,00	
Bağımsız Denetçiler Tanışma Yemeği Gelirleri	8.040,00	
Cumhuriyet Şöleni Gelirleri	2.510,00	
DIĞER GELİRLER		71.735,60
Üyelerden Alınan Gecikme Faizleri	27.198,51	

Tahsil Edilen Gecikme Faizleri	27.198,51		
Diğer Gelirler		44.537,09	
SGK İşveren Primi %5 lik Hazine İndirimi	44.537,09		
SATIŞTAN İADELER (-)		-73.572,89	-73.572,89
Satışlardan İadeler (-)	-72.532,89		
İptal Oda Org. İadeleri (-)	-1.040,00		
DİĞER İNDİRİMLER (-)			-2.050,72
Aidat İndirimleri (-)	-2.050,72		
FAİZ GELİRLERİ			50.408,29
Mevduat Faiz Gelirleri	50.408,29		
MENKUL KIYMET SATIŞ KARLARI			10.639,20
Denizbank B Likit Fon Gelirleri	10.639,20		
FAALİYETLE İLGİLİ DİĞER GELİR VE KARLAR			1.090,71
Diğer Olağan Gelir ve Karlar	1.090,71		
GELİRLER TOPLAMI :			2.922.754,79

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI		
01.01.2015 - 31.12.2015 DÖNEMİ GİDER KALEMLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI		
SATILAN TİCARİ MALLAR MALİYETİ		2.909,38
Sözleşme	2.819,08	
Rozet	90,30	
HİZMET ÜRETİM MALİYETİ		2.387.172,87
Merkez Hizmet Üretim Gider Yeri		1.962.856,80
Kırtasiye Giderleri	26.349,31	
Temizlik,Sağlık ve Gıda Malz.Kullanımları	45.847,30	
Personel Ücretleri	944.315,67	
SSK İşveren Pirim Payları	185.755,29	
İşsizlik Sigortası İşveren Payları	17.814,94	
Elektrik Giderleri	17.692,94	
Su Giderleri	2.189,94	
Personel Yemek Giderleri	54.150,41	
Telefon ve İnternet Haberleşme Giderleri	30.165,35	
Posta ve Kargo Giderleri	8.856,60	
Web Hosting ve Teknik Servis Giderleri	13.735,21	
Medya Takip ve Arşivleme Giderleri	3.495,00	
Şehir içi Yol Gideri	438,00	
Bakım ve Onarım Giderleri	5.122,41	
Taşıt Bakım ve Onarım Giderleri	3.242,72	
Diğer çeşitli Avukatlık ödemeleri	16.405,60	
Taşıt Sigorta Giderleri	3.121,02	
İşyeri Sigorta Giderleri	677,00	
Baob Müşterek Giderler Katılım Payı	70.557,09	
Seminer ,Panel ve Toplantı Giderleri	25.312,56	
Yayın ve Abonelik Giderleri	3.580,70	
Kitap ve Diğer Yayınlar Telif ücreti Giderleri	18.975,88	
Kitap ve Diğer Yayınlar Basım Giderleri	46.762,71	
Gider Yazılan Küçük Demirbaşlar	1.472,32	
İlan Giderleri	5.120,12	
Taşıt Yakıt Giderleri	6.583,85	
Taşıt Otopark Giderleri	51,00	
Noter ve Mahkeme Giderleri	4.727,23	
Dergi ve Kitapçık Dağıtım Giderleri	39.630,99	
Motorlu Taşıt Vergisi Giderleri	2.618,00	
Türmob Birlik Payları	182.413,41	
Damga Vergisi	1.258,40	
Yapı Kredi Kredi Kartı Komisyonları	7.833,32	
Akbank Kredi Kartı Komisyon Giderleri	188,79	
Denizbank Kredi Kartı Komisyon Giderleri	44,05	
İş Bankası Kredi Kartı Komisyon Giderleri	1.429,20	
Vakıfbank Kredi Kartı Komisyon Giderleri	220,00	
Hediyelik Eşya Giderleri	81.593,92	
Bina Amortisman Gideri	56.374,32	
Demirbaş Amortisman Gideri	21.633,56	
Taşıt Amortisman Gideri	950,02	
MOD Varlıklar Amortisman Gideri	4.150,65	
İnegöl Üretim Gider Yeri		1.105,50
Temizlik,Sağlık ve Gıda Malz.Kullanımları	222,22	
Elektrik Giderleri	0,00	
Su Giderleri	0,00	
Gaz Giderleri	33,03	

Telefon ve İnternet Haberleşme Giderleri	850,25		
Bakım ve Onarım Giderleri	0,00		
İnegöl İlçe Tems.Kira Giderleri	0,00		
Diğer Temsilcilikler Üretim Gider Yeri		3.750,00	
Y.Şehir İlçe Tems.Kira Giderleri	1.125,00		
Orhangazi İlçe Tems.Kira Giderleri	2.625,00		
Karacabey İlçe Tems kira giderleri	0,00		
Mesleki Etkinlikler Giderleri		142.243,18	
Muhasebe Sempozyum Giderleri	126.684,18		
Muhasebe Forum Giderleri	15.559,00		
Muhasebe Kongre Giderleri	0,00		
Bilirkişilik Eğitim Semineri Gideri	0,00		
Sosyal ve Kültürel Faaliyet Giderleri		197.490,83	
Tiyatro Kursu Giderleri	14.077,31		
Halk Oyunları Kursu Giderleri	11.361,73		
Türk Sanat Müziği Kursu Giderleri	9.254,74		
Türk Halk Müziği Kursu Giderleri	8.750,23		
Tiyatro Gösteresi Giderleri	5.447,31		
Piknik Organizasyonu Giderleri	21.237,78		
Futbol Turnuvası Giderleri	23.075,08		
Oda Yemeği Organizasyon Giderleri	0,00		
Türk Sanat Müziği Konseri Giderleri	9.011,90		
İftar Yemeği Organizasyonu Giderleri	12.960,01		
Bağımsız Denetçiler Tanışma Yemeği Giderleri	9.000,00		
Türk Halk Müziği Konseri Giderleri	11.430,84		
Voleybol Turnuvası Giderleri	4.354,41		
Hatıra Ormanı Giderleri	14.465,00		
Cumhuriyet Şöleni Giderleri	43.064,49		
Danışmanlık Giderleri		79.726,56	
Sosyal Güvenlik Danışmanlık Gideri	18.389,78		
Vergi Mevzuatı Danışmanlık Gideri	20.141,02		
İş Hukuku Danışmanlık Gideri	17.415,16		
Genel Hukuk Danışmanlık Gideri	23.780,60		
GENEL YÖNETİM GİDERLERİ			395.170,02
Yönetim Gider Yeri		395.170,02	
Yönetim Kurulu Ücretleri	113.740,00		
Denetim Kurulu Ücretleri	38.880,00		
Disiplin Kurulu Ücretleri	64.260,00		
Tesmer Yönetim Kur. Ücretleri	49.600,00		
Haksız Rek.Kurulu Ücretleri	51.520,00		
Temsil ve Ağırılama Giderleri	39.262,27		
Yurtiçi Seyahat Giderleri	9.404,26		
Yurt dışı Seyahat Giderleri	9.642,74		
Havale Diğer Banka İşlem Giderleri	1.766,75		
Ödenen Vergi Resim Harçlar	17.094,00		
DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR			2.721,83
Diğer Olağan Gider ve Zararlar	17,57		
Takipteki Alacaklara ait Gider ve Zararlar	2.704,26		
OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR			27.027,02
Önceki Dönem Gider Ve Zararları		27.027,02	
Sonradan Temin Edilebilen Gider Faturaları	573,87		
Geçmiş Dönem Türmob Birlik Payları	26.453,15		
GİDERLER TOPLAMI :			2.815.001,12

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2015 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR		Cari Dönem
		31.12.2015
I-DÖNEN VARLIKLAR		194.762,42
A-Hazır Değerler	66.324,79	
1-Kasa	65,83	
2-Alınan Çekler		
3-Bankalar	91,99	
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)		
5-Diğer Hazır Değerler	66.166,97	
B-Menkul Kıymetler		
1-Hisse Senetleri		
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
C-Ticari Alacaklar	15.942,67	
1-Alıcılar	15.942,67	
2-Alacak Senetleri		
D-Diğer Alacaklar	81.841,22	
1-Ortaklardan Alacaklar	81.841,22	
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	24.290,53	
1-İlk Madde ve Malzeme		
2-Yarı mamüller		
3-Mamüller		
4-Ticari Mallar	24.290,53	
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.	361,47	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	361,47	
2-Gelir Tahakkukları		
G-Diğer Dönen Varlıklar	6.001,74	
1-Devreden KDV		
2-İndirilecek KDV		
3-Diğer KDV		
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	6.001,74	
5-İş Avansları		
6-Personel Avansları		
II-DURAN VARLIKLAR		6.568,13
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		6.568,13	
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(-)	-46.431,78		
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			201.330,55

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2015 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR

			Cari Dönem
			31.12.2015
			108.809,91
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			
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		809,90	
1-Satıcılar	809,90		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar		2.612,41	
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	996,81		
10- Diğer Çeşitli Borçlar	1.615,60		
D-Alınan Avanslar		96.957,50	
1-Alınan Sipariş Avansları	96.957,50		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		7.897,28	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	6.753,24		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	1.144,04		
3-Vad.Geç.Ert.-Taks.Vergi-Diğer Yüküml.			
4-Ödenecek Diğer Yükümlülükler			
F-Borç ve Gider Karşılıkları		532,82	
1-DK. Vergi-Diğer Yasal Yük. Karşılıkları	532,82		
2-DK.Peşin Öd.Vergi-Diğer Yük.(-)			
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			
1-Satıcılar			
C-Diğer Borçlar			
D-Alınan Avanslar			
E-Borç ve Gider Karşılıkları			
F-Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahak.			
1-Gelecek Yıllara Ait Gelirler			
G-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar			
1-Gel.Yıll.Ert. veya Terkin Edilecek KDV			
III-ÖZ KAYNAKLAR			92.520,64
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			
1-Yasal Yedekler			
2-Statü Yedekleri			
3-Olağanüstü Yedekler			
4-Diğer Kar Yedekleri			
5-Özel Fonlar			
D-Geçmiş Yıllar Karları		155.692,92	
1-Geçmiş Yıllar Karları	155.692,92		
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-63.413,02	
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-63.413,02		
F-Dönem Net Karı(Zararı)		240,74	
1-Dönem Net Karı	240,74		
2-Dönem Net Zararı(-)			
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			201.330,55

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2015 TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		412.470,84
1-Yurt İçi Satışlar	410.056,76	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	2.414,08	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		0,00
1-Satıştan İadeler (-)		
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		412.470,84
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		409.818,79
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	2.189,25	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	407.629,54	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		2.652,05
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		0,00
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		2.652,05
F-DİĞER FAAL. OLAĞAN 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.OLAĞAN 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 (-)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR		2.652,05

I-OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR		12,04
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	12,04	
J-OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		1.890,53
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	1.890,53	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		773,56
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DIĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		-532,82
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		240,74
	K.K.E.G :	1.890.53
	MALİ KAR :	2.664.09
	K.K.E.G:	
	Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar :	31,66
	Özel İletiflim Vergisi :	1.858,87

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2015 TARİHLİ VARLIKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

KASA				65,83
Türk Lirası Kasası			65,83	
Merkez Kasa	65,83			
ALINAN ÇEKLER				0,00
Pörföydeki Çekler	0,00			
BANKALAR				91,99
Vadesiz TL Mevduat Hesabı			91,99	
Yapı Kredi Bankası				
Fatih Bulvarı Şubesi	91,99			
DİĞER HAZIR DEĞERLER				66.166,97
Kredi Kartı Slipleri			66.166,97	
Yapı Kredi Bankası				
Fatih Bulvarı Şubesi	66.166,97			
ALICILAR				15.942,67
Firmalardan Alacaklar			14.809,87	
Eta Bilgisayar	324,50			
İbrahim Kafkas	413,00			
Artislik Reklam	413,00			
Nuh Hattat	658,50			
Ta-Bu Özel Eğitim Ltd. Şti.	826,00			
Kalem Reklam - Yeşim Saraç	590,00			
Enstitü-Sem Sürekli Eğitim Ltd. Şti.	1.000,00			
Tunçhan Sigorta Aracılık Ltd. Şti.	1.770,00			
Yaşar Ortak Sağlık Güvenlik Birimi	1.500,00			
Salon Binbirgece - Şenol Şafak	3.063,36			
Okan Üniversitesi	566,40			
Kılavuz Öğretim Kurumları Aş.	2.609,11			
Ozgan Bilişim Hizmt. - Suna Edis Yüksel	250,00			
Regus Yönt. Danşm. Ltd. Şti.	826,00			
Eğitim ve Kurslardan Alacaklar			1.132,80	
Mustafa Tan	566,40			
Ali İrfan Kılıç	566,40			
ORTAKLARDAN ALACAKLAR				81.841,22
Bursa Serbest Muhasebeci Mali Müşavirler Odası	81.841,22			
TİCARİ MALLAR				24.290,53
Ticari Mallar			24.290,53	
Kitap Alışları	2.697,28			
Palmiye Mevzuat Programı	21.593,25			
GELECEK AYLARA AİT GİDERLER				361,47
Gelecek Aylara Ait Giderler	361,47			
PEŞİN ÖDENEN VERGİ VE FONLAR				6.001,74
Ödenen Geçici Vergi	6.001,74			
DEMİRBAŞLAR				52.999,91
Merkez Demirbaşları			52.999,91	
Büro Makinaları ve Cihazlar	51.094,32			
Mobilya ve Döşemeler	1.905,59			
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)				-46.431,78

Demirbaşlar Amortismanları (-)
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR
Haklar
Lisanslar
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)
MOD Varlıklar Amortismanları (-)
MOD Varlıklar Amortismanları (-)
AKTİF TOPLAMI :

	-46.431,78		
			6.243,30
		6.243,30	
	6.243,30		
			-6.243,30
		-6.243,30	
	-6.243,30		
			201.330,55

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2015 TARİHLİ KAYNAKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

SATICILAR			809,90
Gerçek ve Tüzel Kişilere Borçlar		809,90	
Yılmaz Can Servis Taşımacılığı	796,50		
Turkcell Aş.	13,40		
DİĞER TİCARİ BORÇLAR			0,00
Diğer Ticari Borçlar	0,00		
PERSONELE BORÇLAR			996,81
Personele Borçlar	996,81		
DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR			1.615,60
Eğitmenlere Borçlar	1.380,00		
Sosyal İş Sendikası	55,87		
Diğer Çeşitli Borçlar	179,73		
ALINAN AVANSLAR			96.957,50
Alınan Sipariş Avansları	96.957,50		
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR			6.753,24
Ödenecek Vergiler		6.753,24	
Ödenecek Muhtasar Vergisi	1.091,89		
Ödenecek Kdv	4.549,85		
Ödenecek Kdv Tevkifatı	1.111,50		
ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ			1.144,04
Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri		1.144,04	
Ödenecek SGK Primi	1.017,10		
Ödenecek İşsizlik Sigortası Primi	103,44		
Ödenecek Bildirge Damga Vergisi	23,50		
BOR VE GİDER KARŞILIKLARI			532,82
DK. Vergi-Diğer Yasal Yük. Karşılıkları (-)	532,82		
GEÇMİŞ YILLAR KARLARI			155.692,92
Geçmiş Yıllar Olumlu Gelir Gider Farkları	155.692,92		
GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI			-63.413,02
Geçmiş Yıllar Olumsuz Gelir Gider Farkları	-63.413,02		
DÖNEM NET KARI			240,74
2015 Yılı Olumlu Gelir Gider Farkı	240,74		
PASİF TOPLAMI :			201.330,55

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2015 DÖNEMİ GELİR KALEMLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

YURTIÇİ SATIŞLAR			410.056,76
Basılı Evrak Gelirleri		0,00	
Kitap Satış Gelirleri	0,00		
Cd Satış Gelirleri		2.447,89	
Palmye Mevzuat Prg. Satış Gelirleri	2.447,89		
Kurs Gelirleri		243.502,48	
Staja Başlama Kursu Gelirleri	67.535,82		
SMMM Yeterlilik Kursu Gelirleri	170.866,66		
Etkili Konuşma Kursu Gelirleri	5.100,00		
Gezi ve Organizasyon Gelirleri		88.447,06	
Staja Başlama Sınavı Org.Gelirleri	34.628,45		
SMMM Yeterlilik Sınavı Org. Gelirleri	53.818,61		
Reklam Gelirleri		75.659,33	
Reklam Gelirleri	37.380,00		
Dergi Maliyet Fark Gelirleri	38.279,33		
DİĞER GELİRLER			2.414,08
Diğer Gelirler		2.414,08	
SGK İşveren Primi %5 lik Hazine İndirimi	2.414,08		
SATIŞTAN İADELER (-)			0,00
Hizmet Satış İadeleri		0,00	
Satışlardan İadeler	0,00		
DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR			0,00
Diğer Olağan Gelir ve Karlar	0,00		
OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR			12,04
Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	12,04		
GELİRLER TOPLAMI :			412.482,88

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2015 DÖNEMİ GİDER KALEMLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI

SATILAN TİCARİ MALLAR MALİYETİ			2.189,25
Satılan Ticari Mallar Maliyeti	2.189,25		
HİZMET ÜRETİM MALİYETİ			407.629,54
Merkez Hizmet Üretim Gider Yeri		193.447,17	
Kırtasiye Giderleri	1.650,14		
Gıda ve Temizlik Malzemesi Giderleri	55,41		
Personel Ücretleri	48.526,78		
SSK İşveren Payı	9.897,64		
SSK İşsizlik İşveren Payı	965,62		
Elektrik Gideri	9.968,80		
Su Gideri	1.279,36		
Personel Yemek Giderleri	1.651,86		
Posta ve Kargo Gideri	705,60		
Haberleşme Giderleri	7.475,60		
İşyeri Sigorta Giderleri	300,66		
Baob Müşterek Giderleri Katılım Payı	39.940,43		
Noter ve Mahkeme Giderleri	339,62		
Dergi Ve Kitapçık Basım Giderleri	63.500,00		
Damga Vergisi Giderleri	1.440,30		
Kredi Kartı Komisyon Giderleri	2.695,08		
Banka Havale/İşlem Giderleri	149,00		
Amortisman Giderleri	2.905,27		
Mesleki Uzmanlık Akademisi		136.441,85	
Staja Başlama Kursu Eğitim Giderleri	43.192,95		
SMMM Yeterlilik Kursu Eğitim Giderleri	60.567,15		
Etkili Konuşma Kursu Eğitim Giderleri	5.100,00		
Akademi Eğitim Koordinatörü Ücret Giderleri	20.141,02		
Servis Taşımacılığı Giderleri	6.775,00		
Eğitmen Ve Danışman Yemek Giderleri	665,73		
Gezi ve Organizasyon Giderleri		77.740,52	
Staja Başlama Sınavı Org.Giderleri	28.456,68		
SMMM Yeterlilik Sınavı Org. Giderleri	49.283,84		
ÖNCEKİ DÖNEM GİDER VE ZARARLARI			0,00
Geçmiş Döneme ait Giderler	0,00		
DİĞER OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR			1.890,53
Özel İletişim Vergisi	1.858,87		
Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar	31,66		
GİDERLER TOPLAMI :			411.709,32