

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.03.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	31.03.2017	
I-DÖNEN VARLIKLAR		5.152.015,44
A-Hazır Değerler		752.741,38
1-Kasa	6.784,43	
2-Alınan Çekler		
3-Bankalar	504.207,55	
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)		
5-Diğer Hazır Değerler	241.749,40	
B-Menkul Kıymetler		149.999,03
1-Hisse Senetleri		
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
4-Diğer Menkul Kıymetler	149.999,03	
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)		
C-Ticari Alacaklar		4.203.505,77
1-Alıcılar	4.199.349,11	
2-Alacak Senetleri	170,00	
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		27.914,14
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		17.457,40
1-İlk Madde ve Malzeme		
2-Yarı mamüller		
3-Mamüller		
4-Ticari Mallar	1.674,71	
5-Diğer Stoklar	15.782,69	
7-Verilen Sipariş Avansları		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		397,72
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	397,72	
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		2.997.030,96
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		2.984.504,36
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	641.051,60	
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-1.067.466,32	
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		8.149.046,40

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.03.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR		31.03.2017	
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			4.380.498,16
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		36.555,60	
1-Satıcılar	36.555,60		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar	0,00		
C-Diğer Borçlar		106.034,13	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	60.863,67		
4-Personele Borçlar	84,61		
5-Diğer Çeşitli Borçlar	45.085,85		
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
8- Diğer Çeşitli Borçlar			
D-Alınan Avanslar		56,61	
1-Alınan Sipariş Avansları	56,61		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		70.400,79	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	27.200,69		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	43.200,10		
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.		4.139.640,48	
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	4.114.859,48		
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			
III-UV. YABANCI KAYNAKLAR			336.232,39
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		336.232,39	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar			
4-Diğer Çeşitli Borçlar	336.232,39		
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			3.432.315,85
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)		330.529,21	
1-Dönem Net Kar	330.529,21		
2-Dönem Net Zararı(-)	0,00		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			8.149.046,40

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2017 - 31.03.2017
İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		1.167.358,37
1-Yurt İçi Satışlar	1.145.623,18	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	21.735,19	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		1.780,60
1-Satıştan İadeler (-)	1.780,60	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	0,00	
C-NET SATIŞLAR		1.165.577,77
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		653.696,19
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	96,20	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	653.599,99	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		511.881,58
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		186.560,23
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	186.560,23	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		325.321,35
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		5.639,49
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri	2.123,84	
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	3.187,58	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	328,07	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		431,63
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	431,63	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		330.529,21
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		330.529,21
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		330.529,21

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.03.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	31.03.2017		
I-DÖNEN VARLIKLAR			125.163,98
A-Hazır Değerler		31.905,66	
1-Kasa	16,90		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	7.118,76		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	24.770,00		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		26.392,04	
1-Alıcılar	19.457,04		
2-Alacak Senetleri	6.935,00		
D-Diğer Alacaklar		62.184,00	
1-Ortaklardan Alacaklar	60.863,67		
2-İştiraklerden Alacaklar			
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar			
4-Vergi Dairesinden Alacaklar	1.320,33		
5-Diğer Çeşitli Alacaklar			
6-Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)			
7-Şüpheli Diğer Alacaklar			
8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)			
E-Stoklar		4.682,28	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	4.682,28		
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	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			3.412,87
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		3.412,87	
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(-)	-49.587,04		
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			128.576,85

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.03.2017 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem	
	31.03.2017	
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR		88.714,81
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		24.626,10
1-Satıcılar	18.726,10	
2-Borç Senetleri		
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)		
4-Alınan Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Borçlar	5.900,00	
C-Diğer Borçlar		2.696,72
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	1.060,20	
10- Diğer Çeşitli Borçlar	1.636,52	
D-Alınan Avanslar		46.287,50
1-Alınan Sipariş Avansları	46.287,50	
2-Alınan Diğer Avanslar		
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		15.104,49
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	12.971,88	
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	2.132,61	
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		39.862,04
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)		-10.892,09
1-Dönem Net Karı		
2-Dönem Net Zararı(-)	-10.892,09	
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI		128.576,85

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ**01.01.2017 - 31.03.2017****TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		128.752,24
1-Yurt İçi Satışlar	128.038,47	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	713,77	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		0,00
1-Satıştan İadeler (-)	0,00	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		128.752,24
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		139.636,66
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	400,00	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	139.236,66	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		-10.884,42
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		0,00
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-10.884,42
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		-10.884,42
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	0,00	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		7,67
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	7,67	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		-10.892,09
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YUK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		-10.892,09

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 0,39

Özel İletişim Vergisi : 7,28

K.K.E.G : **7,67**MALİ KAR/ZARAR : **-10.884,42**