

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2018 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	31.12.2018	
I-DÖNEN VARLIKLAR		4.181.785,97
A-Hazır Değerler		388.179,27
1-Kasa	2.510,71	
2-Alınan Çekler		
3-Bankalar	76.209,15	
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)		
5-Diğer Hazır Değerler	309.459,41	
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		
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)		
C-Ticari Alacaklar		3.742.347,84
1-Alıcılar	3.732.071,73	
2-Alacak Senetleri		
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)		
4-Verilen Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Alacaklar	10.276,11	
6-Şüpheli Ticari Alacaklar		
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		13.444,62
1-İlk Madde ve Malzeme		
2-Yarı mamüller		
3-Mamüller		
4-Ticari Mallar	1.222,83	
5-Diğer Stoklar	5.981,79	
7-Verilen Sipariş Avansları	6.240,00	
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		9.418,14
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	9.418,14	
2-Gelir Tahakkukları		
G-Diğer Dönen Varlıklar		585,55
1-Devreden KDV		
2-İndirilecek KDV		
3-Diğer KDV		
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar		
5-İş Avansları		
6-Personel Avansları	585,55	
II-DURAN VARLIKLAR		2.934.591,86
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		2.914.116,39
1-Arazi ve Arsalar		
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri		
3-Binalar	2.818.714,97	
4-Tesis, Makina ve Cihazlar		
5-Taşitlar	205.918,20	
6-Demirbaşlar	654.511,02	
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-1.198.314,11	
10-Verilen Sipariş Avansları	433.286,31	
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar		7.080,00
1-Haklar		
2-Şerefiye		
3-Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri		
4-Araştırma ve Geliştirme Giderleri		
5-Özel Maliyetler		
6-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	46.009,20	
7-Birikmiş Amortismanlar(-)	-38.929,20	
F-Özel Tükenemeye 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		7.116.377,83

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.12.2018 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	31.12.2018	
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR		4.072.590,33
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		43.799,07
1-Satıcılar	40.549,07	
2-Borç Senetleri		
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)		
4-Alınan Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Borçlar	3.250,00	
C-Diğer Borçlar		258.041,90
1-Ortaklara Borçlar		
2-İştiraklere Borçlar		
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	119.272,89	
4-Personele Borçlar	127.578,49	
5-Diğer Çeşitli Borçlar	11.190,52	
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
8- Diğer Çeşitli Borçlar		
D-Alınan Avanslar		1.176,05
1-Alınan Sipariş Avansları	1.176,05	
2-Alınan Diğer Avanslar		
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		48.531,11
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	23.168,01	
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	25.363,10	
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.		3.693.231,65
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	3.668.450,65	
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		290.192,19
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		290.192,19
1-Ortaklara Borçlar		
2-İştiraklere Borçlar		
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar		
4-Diğer Çeşitli Borçlar	290.192,19	
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		2.753.595,31
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
1-Geçmiş Yıllar Karları	4.116.729,38	
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-848.235,52
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-848.235,52	
F-Dönem Net Karı(Zararı)		-514.898,55
1-Dönem Net Karı	0,00	
2-Dönem Net Zararı(-)	-514.898,55	
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI		7.116.377,83

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2018 - 31.12.2018
İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		3.053.527,49
1-Yurt İçi Satışlar	2.955.775,42	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	97.752,07	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		144.142,06
1-Satıştan İadeler (-)	142.743,67	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	1.398,39	
C-NET SATIŞLAR		2.909.385,43
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		2.726.092,92
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	279,85	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	2.725.813,07	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		183.292,51
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		725.169,72
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	725.169,72	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-541.877,21
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		28.154,24
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri	12.694,24	
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	12.749,39	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	2.710,61	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		1.175,58
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	1.175,58	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		-514.898,55
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 (-)		
DONEM KARI VEYA ZARARI		-514.898,55
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DONEM NET KARI VEYA ZARARI		-514.898,55

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2018 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	31.12.2018		
I-DÖNEN VARLIKLAR			258.196,52
A-Hazır Değerler		91.664,53	
1-Kasa	1.719,24		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	722,79		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	89.222,50		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		44.157,47	
1-Alıcılar	41.707,47		
2-Alacak Senetleri	2.450,00		
D-Diğer Alacaklar		119.272,89	
1-Ortaklardan Alacaklar	119.272,89		
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		2.482,28	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	2.482,28		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		619,35	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	619,35		
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			
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			7.800,01
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		7.800,01	
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(-)	-55.954,30		
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			265.996,53

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.12.2018 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem		
	31.12.2018		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			135.630,25
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		23.469,65	
1-Satıcılar			
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar			1.336,26
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		611,08	
10- Diğer Çeşitli Borçlar		725,18	
D-Alınan Avanslar			79.537,50
1-Alınan Sipariş Avansları		79.537,50	
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler			31.286,84
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar		29.202,72	
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri		2.084,12	
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		12.427,87	
2-DK.Peşin Öd.Vergi-Diğer Yük.(-)		-12.427,87	
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			130.366,28
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			163.461,57
1-Geçmiş Yıllar Karları		163.461,57	
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)			-105.179,53
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-105.179,53	
F-Dönem Net Karı(Zararı)			72.084,24
1-Dönem Net Karı		72.084,24	
2-Dönem Net Zararı(-)			
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			265.996,53

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ**01.01.2018 - 31.12.2018****TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		596.131,65
1-Yurt İçi Satışlar	592.247,33	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	3.884,32	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		0,00
1-Satıştan İadeler (-)		
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		596.131,65
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		512.207,16
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	820,74	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	511.386,42	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRUT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		83.924,49
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		0,00
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		83.924,49
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		83.924,49
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		1.014,44
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	1.014,44	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		426,82
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	426,82	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		84.512,11
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YUK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		84.512,11

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 1,63

Özel İletişim Vergisi : 425,19

K.K.E.G : **426,82**MALİ KAR/ZARAR : **84.938,93**