

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
30.06.2021 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	30.06.2021	
I-DÖNEN VARLIKLAR		8.659.986,62
A-Hazır Değerler		2.302.833,45
1-Kasa	2.917,39	
2-Alınan Çekler		
3-Bankalar	1.624.971,73	
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)		
5-Diğer Hazır Değerler	674.944,33	
B-Menkul Kıymetler		376.309,19
1-Hisse Senetleri		
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
4-Diğer Menkul Kıymetler	376.309,19	
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)		
C-Ticari Alacaklar		5.945.343,50
1-Alıcılar	5.294.124,16	
2-Alacak Senetleri		
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)		
4-Verilen Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Alacaklar		
6-Şüpheli Ticari Alacaklar	651.219,34	
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	0,00	
6-Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)		
7-Şüpheli Diğer Alacaklar	27.810,55	
8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)		
E-Stoklar		7.689,93
1-İlk Madde ve Malzeme		
2-Yarı mamüller		
3-Mamüller		
4-Ticari Mallar	1.876,07	
5-Diğer Stoklar	5.813,86	
7-Verilen Sipariş Avansları	0,00	
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		
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		2.731.821,15
A-Ticari Alacaklar		13.031,99
1-Alıcılar		
2-Alacak Senetleri		
3-Alacak Senetleri Reeskontu (-)		
4-Verilen Depozito ve Teminatlar	13.031,99	
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		2.718.688,16
1-Arazi ve Arsalar		
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri		
3-Binalar	2.818.714,97	
4-Tesis, Makina ve Cihazlar		
5-Taşitlar	45.040,40	
6-Demirbaşlar	665.565,97	
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-1.243.919,49	
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	45.638,20	
7-Birikmiş Amortismanlar(-)	-45.638,20	
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		11.391.807,77

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
30.06.2021 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR		30.06.2021	
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			6.420.317,47
A-Mali Borçlar			2.508,00
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	2.508,00		
B-Ticari Borçlar			24.329,42
1-Satıcılar	24.329,42		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar	0,00		
C-Diğer Borçlar			328.218,70
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	250.589,25		
4-Personele Borçlar	52.346,91		
5-Diğer Çeşitli Borçlar	25.282,54		
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
8- Diğer Çeşitli Borçlar			
D-Alınan Avanslar			1.398,01
1-Alınan Sipariş Avansları	1.398,01		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler			74.793,82
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	28.218,13		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	46.575,69		
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.			5.961.258,97
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	5.936.477,97		
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			438.075,69
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			438.075,69
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar			
4-Diğer Çeşitli Borçlar	438.075,69		
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			4.533.414,61
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			4.590.027,69
1-Geçmiş Yıllar Karları	4.590.027,69		
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)			-1.898.119,01
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-1.898.119,01		
F-Dönem Net Karı(Zararı)			1.841.505,93
1-Dönem Net Kar	1.841.505,93		
2-Dönem Net Zararı(-)	0,00		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			11.391.807,77

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2021 - 30.06.2021
İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		3.323.270,35
1-Yurt İçi Satışlar	3.283.544,22	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	39.726,13	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		76.788,09
1-Satıştan İadeler (-)	71.403,16	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	5.384,93	
C-NET SATIŞLAR		3.246.482,26
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		1.020.711,66
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	180,28	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	1.020.531,38	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		2.225.770,60
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		457.436,54
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	457.436,54	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		1.768.334,06
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		74.679,68
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri	32.468,01	
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	41.820,52	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	391,15	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		1.507,81
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	1.507,81	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		1.841.505,93
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		1.841.505,93
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		1.841.505,93

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
30.06.2021 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	30.06.2021		
I-DÖNEN VARLIKLAR			362.082,13
A-Hazır Değerler		71.399,01	
1-Kasa	190,66		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	17.838,57		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	53.369,78		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		11.077,47	
1-Alıcılar	11.077,47		
2-Alacak Senetleri	0,00		
D-Diğer Alacaklar		266.692,22	
1-Ortaklardan Alacaklar	250.589,25		
2-İştiraklerden Alacaklar			
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar			
4-Vergi Dairesinden Alacaklar	16.102,97		
5-Diğer Çeşitli Alacaklar			
6-Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)			
7-Şüpheli Diğer Alacaklar			
8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)			
E-Stoklar		2.187,28	
1-İlk Madde ve Malzeme			
2-Yarı mamüller			
3-Mamüller			
4-Ticari Mallar	2.187,28		
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		0,00	
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	0,00		
2-Gelir Tahakkukları			
G-Diğer Dönen Varlıklar		10.726,15	
1-Devreden KDV			
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	10.726,15		
5-İş Avansları			
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			13.813,86
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		13.813,86	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar			
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşıtlar			
6-Demirbaşlar	82.905,15		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-69.091,29		
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			375.895,99

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
30.06.2021 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem		
	30.06.2021		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			139.266,00
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		3.131,16	
1-Satıcılar	3.131,16		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar			0,00
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			
10- Diğer Çeşitli Borçlar	0,00		
D-Alınan Avanslar		128.144,00	
1-Alınan Sipariş Avansları	128.144,00		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler			7.990,84
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar			7.990,84
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri			
3-Vad.Geç.Ert.-Taks.Vergi-Diğer Yüküml.			
4-Ödenecek Diğer Yükümlülükler	7.990,84		
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	0,00		
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			236.629,99
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		350.865,69	
1-Geçmiş Yıllar Karları	350.865,69		
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)			-105.179,53
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-105.179,53		
F-Dönem Net Karı(Zararı)			-9.056,17
1-Dönem Net Karı		0,00	
2-Dönem Net Zararı(-)		-9.056,17	
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			375.895,99

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ**01.01.2021- 30.06.2021****TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		212.251,57
1-Yurt İçi Satışlar	212.251,57	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	0,00	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		0,00
1-Satıştan İadeler (-)		
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		212.251,57
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		220.542,12
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)		
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	220.542,12	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		-8.290,55
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		0,00
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	0,00	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-8.290,55
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		210,00
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	210,00	
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		-8.080,55
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		1,00
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	1,00	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		976,62
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	976,62	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		-9.056,17
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YUK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		-9.056,17

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 0,06

Özel İletişim Vergisi : 976,56

K.K.E.G : **976,62**MALİ KAR/ZARAR : **-8.079,55**