

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
30.06.2019 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	30.06.2019	
I-DÖNEN VARLIKLAR		5.201.716,19
A-Hazır Değerler		148.875,00
1-Kasa	3.722,62	
2-Alınan Çekler		
3-Bankalar	33.504,66	
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)		
5-Diğer Hazır Değerler	111.647,72	
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		5.015.537,28
1-Alıcılar	5.015.537,28	
2-Alacak Senetleri		
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)		
4-Verilen Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Alacaklar	0,00	
6-Şüpheli Ticari Alacaklar		
7-Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)		
D-Diğer Alacaklar		27.910,55
1-Ortaklardan Alacaklar		
2-İştiraklerden Alacaklar		
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar		
4-Vergi Dairesinden Alacaklar		
5-Diğer Çeşitli Alacaklar	100,00	
6-Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)		
7-Şüpheli Diğer Alacaklar	27.810,55	
8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)		
E-Stoklar		9.023,33
1-İlk Madde ve Malzeme		
2-Yarı mamüller		
3-Mamüller		
4-Ticari Mallar	2.527,64	
5-Diğer Stoklar	1.995,69	
7-Verilen Sipariş Avansları	4.500,00	
F-Gelecek Ayl. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		370,03
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	370,03	
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		2.888.255,34
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		2.869.549,87
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	648.403,57	
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-1.236.773,18	
10-Verilen Sipariş Avansları	433.286,31	
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar		5.310,00
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(-)	-40.328,20	
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		8.089.971,53

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
30.06.2019 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	30.06.2019		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			5.364.967,52
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		85.085,11	
1-Satıcılar	84.202,11		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar	883,00		
C-Diğer Borçlar		246.010,97	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	170.212,77		
4-Personele Borçlar	27.952,62		
5-Diğer Çeşitli Borçlar	47.845,58		
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
8- Diğer Çeşitli Borçlar			
D-Alınan Avanslar		1.013,00	
1-Alınan Sipariş Avansları	1.013,00		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		40.793,09	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	15.540,86		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	25.252,23		
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.		4.964.254,80	
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	4.939.473,80		
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			194.450,20
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		194.450,20	
1-Ortaklara Borçlar			
2-İştiraklere Borçlar			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar			
4-Diğer Çeşitli Borçlar	194.450,20		
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			2.530.553,81
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(-)		-1.363.134,07	
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-1.363.134,07		
F-Dönem Net Karı(Zararı)		-223.041,50	
1-Dönem Net Karı			
2-Dönem Net Zararı(-)	-223.041,50		
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			8.089.971,53

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2019 - 30.06.2019
İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		1.561.468,14
1-Yurt İçi Satışlar	1.513.655,37	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	47.812,77	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		123.661,12
1-Satıştan İadeler (-)	123.166,12	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	495,00	
C-NET SATIŞLAR		1.437.807,02
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		1.215.008,32
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	128,70	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	1.214.879,62	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		222.798,70
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		443.306,36
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	443.306,36	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-220.507,66
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		1.517,60
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	1.517,60	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		3.751,44
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	3.751,44	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		-222.741,50
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		100,00
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	100,00	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		400,00
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	400,00	
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)		
DONEM KARI VEYA ZARARI		-223.041,50
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DONEM NET KARI VEYA ZARARI		-223.041,50

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
30.06.2019 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	30.06.2019		
I-DÖNEN VARLIKLAR			240.922,03
A-Hazır Değerler		51.811,38	
1-Kasa	3.892,68		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	36.723,70		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	11.195,00		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		16.710,60	
1-Alıcılar	15.360,60		
2-Alacak Senetleri	1.350,00		
D-Diğer Alacaklar		170.212,77	
1-Ortaklardan Alacaklar	170.212,77		
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		2.187,28	
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			
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			6.825,01
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		6.825,01	
1-Arazi ve Arsalar			
2-Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			
3-Binalar			
4-Tesis, Makina ve Cihazlar			
5-Taşıtlar			
6-Demirbaşlar	63.754,31		
8-Birikmiş Amortismanlar(-)	-56.929,30		
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			247.747,04

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
30.06.2019 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem		
	30.06.2019		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			110.849,34
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		22,20	
1-Satıcılar	22,20		
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)			
4-Alınan Depozito ve Teminatlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar		45.693,30	
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	2.018,41		
10- Diğer Çeşitli Borçlar	43.674,89		
D-Alınan Avanslar		35.830,00	
1-Alınan Sipariş Avansları	35.830,00		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		29.303,84	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	27.767,02		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	1.536,82		
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 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			136.897,70
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		235.545,81	
1-Geçmiş Yıllar Karları	235.545,81		
E-Geçmiş Yıllar Zararları(-)		-105.179,53	
1-Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-105.179,53		
F-Dönem Net Karı(Zararı)		6.531,42	
1-Dönem Net Karı	6.531,42		
2-Dönem Net Zararı(-)			
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			247.747,04

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ**01.01.2019 - 30.06.2019****TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		278.366,81
1-Yurt İçi Satışlar	275.928,77	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	2.438,04	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		0,00
1-Satıştan İadeler (-)		
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR		278.366,81
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		270.698,05
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	400,00	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	270.298,05	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRUT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		7.668,76
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		194,44
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	194,44	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		7.474,32
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		7.474,32
I-OLAGAN DIŞI GELİR VE KARLAR		1,99
1-Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar		
3-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	1,99	
J-OLAGANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		944,89
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	525,00	
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	419,89	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		6.531,42
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YUK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		6.531,42

Geçmiş Dönem Gider ve Zararları : 525,00

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 0,40

Ozel İletişim Vergisi : 419,49

K.K.E.G : **944,89**MALİ KAR/ZARAR : **7.476,31**