

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.03.2021 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	31.03.2021	
I-DÖNEN VARLIKLAR		8.965.990,87
A-Hazır Değerler		1.227.549,35
1-Kasa	9.874,34	
2-Alınan Çekler		
3-Bankalar	79.451,35	
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)		
5-Diğer Hazır Değerler	1.138.223,66	
B-Menkul Kıymetler		1.106.557,53
1-Hisse Senetleri		
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
4-Diğer Menkul Kıymetler	1.106.557,53	
5-Menkul Kıym.Değer Düş. Karşılığı (-)		
C-Ticari Alacaklar		6.601.030,97
1-Alıcılar	5.946.627,69	
2-Alacak Senetleri		
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)		
4-Verilen Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Alacaklar	3.183,94	
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		3.042,47
1-İlk Madde ve Malzeme		
2-Yarı mamüller		
3-Mamüller		
4-Ticari Mallar	1.917,97	
5-Diğer Stoklar	1.124,50	
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		2.752.081,01
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		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		2.738.948,02
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(-)	-1.223.659,63	
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		11.718.071,88

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
31.03.2021 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	31.03.2021	
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR		7.020.903,82
A-Mali Borçlar		1.187,82
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	1.187,82	
B-Ticari Borçlar		44.280,35
1-Satıcılar	44.280,35	
2-Borç Senetleri		
3-Borç Senetleri Reeskontu(-)		
4-Alınan Depozito ve Teminatlar		
5-Diğer Ticari Borçlar	0,00	
C-Diğer Borçlar		324.921,87
1-Ortaklara Borçlar		
2-İştiraklere Borçlar		
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	243.814,89	
4-Personele Borçlar	54.019,73	
5-Diğer Çeşitli Borçlar	27.087,25	
7-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
8- Diğer Çeşitli Borçlar		
D-Alınan Avanslar		634,55
1-Alınan Sipariş Avansları	634,55	
2-Alınan Diğer Avanslar		
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		61.664,28
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	19.378,19	
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	42.286,09	
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.		6.560.404,40
1-Gelecek Aylara Ait Gelirler	6.535.623,40	
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		339.224,13
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		339.224,13
1-Ortaklara Borçlar		
2-İştiraklere Borçlar		
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar		
4-Diğer Çeşitli Borçlar	339.224,13	
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		4.357.943,93
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)		1.666.035,25
1-Dönem Net Kar	1.666.035,25	
2-Dönem Net Zararı(-)	0,00	
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI		11.718.071,88

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2021 - 31.03.2021
İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU

A-BRÜT SATIŞLAR		2.557.727,05
1-Yurt İçi Satışlar	2.537.366,70	
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler	20.360,35	
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		41.972,62
1-Satıştan İadeler (-)	37.638,16	
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)	4.334,46	
C-NET SATIŞLAR		2.515.754,43
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		558.849,81
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	138,38	
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	558.711,43	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		1.956.904,62
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		292.534,38
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	292.534,38	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		1.664.370,24
F-DİĞER FAAL. OLAGAN GELİR VE KARLAR		2.079,32
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri		
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları	2.064,59	
7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	14,73	
G-DİĞER FAAL.OLAGAN GİD.VE ZARARLAR(-)		414,31
1-Komisyon Giderleri (-)		
2-Karşılık Giderleri (-)		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	414,31	
H-FİNANSMAN GİDERLERİ(-)		0,00
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAGAN KAR VEYA ZARAR		1.666.035,25
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		1.666.035,25
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		1.666.035,25

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.03.2021 TARİHLİ BİLANÇOSU

(AKTİF) VARLIKLAR	Cari Dönem		
	31.03.2021		
I-DÖNEN VARLIKLAR			313.747,03
A-Hazır Değerler		37.164,42	
1-Kasa	1.467,93		
2-Alınan Çekler			
3-Bankalar	12.814,53		
4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)			
5-Diğer Hazır Değerler	22.881,96		
B-Menkul Kıymetler			
1-Hisse Senetleri			
2-Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
3-Kamu Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			
C-Ticari Alacaklar		14.477,47	
1-Alıcılar	14.477,47		
2-Alacak Senetleri	0,00		
D-Diğer Alacaklar		259.917,86	
1-Ortaklardan Alacaklar	243.814,89		
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		0,00	
1-Devreden KDV			
2-İndirilecek KDV			
3-Diğer KDV			
4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	0,00		
5-İş Avansları			
6-Personel Avansları			
II-DURAN VARLIKLAR			15.678,36
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		15.678,36	
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(-)	-67.226,79		
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			329.425,39

BURSA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ
31.03.2021 TARİHLİ BİLANÇOSU

(PASİF) KAYNAKLAR	Cari Dönem		
	31.03.2021		
I- KV. YABANCI KAYNAKLAR			31.085,06
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		499,93	
1-Satıcılar	499,93		
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		23.290,80	
1-Alınan Sipariş Avansları	23.290,80		
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		7.294,33	
1-Ödenecek Vergi ve Fonlar	7.294,33		
2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri			
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			298.340,33
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)		52.654,17	
1-Dönem Net Karı	52.654,17		
2-Dönem Net Zararı(-)			
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			329.425,39

BURSA SMMMO BASIN YAYIN DAĞITIM İŞLETMESİ**01.01.2021- 31.03.2021****TARİHLİ İŞLETME AYRINTILI GELİR TABLOSU**

A-BRÜT SATIŞLAR		157.158,81
1-Yurt İçi Satışlar	157.158,81	
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		157.158,81
D-SATIŞLARIN MALİYETİ(-)		103.528,08
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)		
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	103.528,08	
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		53.630,73
E-FAALİYET GİDERLERİ(-)		0,00
1-Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	0,00	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		53.630,73
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		53.630,73
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(-)		976,56
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	976,56	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		52.654,17
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KAR.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		52.654,17

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar : 0,00

Özel İletişim Vergisi : 976,56

K.K.E.G : **976,56**MALİ KAR/ZARAR : **53.630,73**