

ADANA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASININ
01.01.2015 - 31.12.2015 DÖNEMİ BİLANÇOSU

AKTİF	2014	2015
1. DÖNEN VARLIKLAR	1.364.164,28	1.738.164,73
A. HAZIR DEĞERLER	284.964,97	78.739,67
1. Kasa	6.873,01	86,14
2. Bankalar	7.880,62	20.336,61
5. Diğer Hazır Değerler	270.211,34	67.142,92
6-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri(-)		8.826,00
C. TİCARİ ALACAKLAR	458.506,74	799.178,95
1. Alıcılar	420.195,39	776.641,28
2. Alacak Senetleri	38.311,35	18.074,11
6. Diğer Ticari Alacaklar		4.463,56
7. Şüpheli Ticari Alacaklar	116.145,23	120.831,13
8. Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	116.145,23	120.831,13
D. DİĞER ALACAKLAR	594.125,88	833.421,50
1. Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar	588.133,58	825.555,19
2. Diğer Çeşitli Alacaklar	5.992,30	7.866,31
E. STOKLAR	4.049,43	4.505,92
2. Diğer Stoklar	3.146,78	3.146,78
7-Verilen Sipariş Avansları	902,65	1.359,14
H. DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	22.517,26	22.318,69
1. İş Avansları	10.661,09	10.583,37
2. Personel Avansları	11.856,17	11.735,32
2. DURAN VARLIKLAR	1.906.253,11	1.979.958,90
A. TİCARİ ALACAKLAR	1.818,46	4.217,78
1. Verilen Depozito ve Teminat	1.818,46	4.217,78
B. MALİ DURAN VARLIKLAR	110.000,00	110.000,00
1. Bağlı Ortaklıklar	110.000,00	110.000,00
C. MADDİ DURAN VARLIKLAR	1.794.434,65	1.800.876,32
1. Binalar	1.655.395,05	1.660.741,73
2. Demirbaşlar	304.746,45	305.841,44
3. Birikmiş Amortismanlar (-)	165.706,85	165.706,85
D-GELECEK YILLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUK		64.864,80
1.Gelecek Yıllara Ait Giderler		64.864,80
AKTİF TOPLAMI	3.270.417,39	3.718.123,63

DİPNOTLAR

BANKALAR	
Akbank Toros Şb.	25,78
Ziraat Bankası/K.köprü Şb.	25,01
Vakıflar Ban./Dörtüylağzı Şb.	0,68
Y.Kredi Ban./Adana Şb.	6,26
Denizbank/KuzeyAdana Şb.	3,49
Garanti Ban./K.Köprü Şb.	4,06
Ziraat Ban.Döviz hs.	18.279,36
İş Ban./Güzelyalı Şb.	26,00
Asya Katılım Bankası	302,53
Halkbank/K.Köprü Şb.	1.622,77
Türk Ekonomi Bankası Adana Şb.	3,63
Finansbank/Yeni Adana Şb.	37,04
VERİLEN ÇEKLER	
Ocak 2016 vadeli çek	4.826,00
Şubat 2016 vadeli çek	4.000,00
ALACAK SENETLERİ	
Üyelerden Alınan Alacak Senetleri	18.074,11
DİĞER HAZİR DEĞERLER	
Kredi Kartları Alacakları	67.142,92
TİCARİ ALACAKLAR	
Ticari Alacaklar /üye Alacakları	776.641,28
Diğer ticari alacaklar	4.463,56
DİĞER ALACAKLAR	
Kurum Alacakları	7.866,31
ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR	
İcralı Üye Aidatları	120.831,13
BAĞLI ORTAKLIKLARDAN ALACAKLAR	
ASMMMO Enstitüsü	649.737,52
ASMMMO Cafe Restaurant İkt.İşlt.	175.817,67

STOKLAR	4.505,92
Kitap ve Basılı Evraklar	3.146,78
Verilen Sipariş Avansları	1.359,14
DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	22.318,69
İş Avansları	10.583,37
Personel Avansları	11.735,32
TİCARİ ALACAKLAR	4.217,78
Verilen Depozito ve teminatlar	4.217,78
MALİ DURAN VARLIKLAR	110.000,00
Bağlı Ortaklıklar	
ASMMMO Enstitüsü	50.000,00
ASMMMO Cafe Restaurant İkt.İşlt	60.000,00
MADDİ DURAN VARLIKLAR	1.800,876,32
Binalar	1.660.741,73
Demirbaşlar	305.841,44
Birikmiş Amortismanlar(-)	165.705,85
GELECEK YILLARA AİT GİDERLER	64.864,80
Gelecek yıllara ait giderler	

**ADANA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASININ
 01.01.2015 - 31.12.2015 DÖNEMİ BİLANÇOSU**

PASİF	2014	2015
	Önceki Dönem	Cari Dönem
1. KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	931.390,72	1.376.645,33
A. MALİ BORÇLAR	9.000,00	
9. Diğer Mali Borçlar	9.000,00	
B. TİCARİ BORÇLAR	91.257,44	51.516,03
1. Satıcılar	80.693,44	51.516,03
2. Borç Senetleri	6.750,00	
3. Diğer Ticari Borçlar	3.814,00	
C. DİĞER BORÇLAR	110.883,86	187.709,33
2. Personele Borçlar	15.385,39	27.267,43
5. Diğer Çeşitli Borçlar	95.498,47	160.441,90
D. ALINAN AVANSLAR	1.051,00	467,18
2. Üye Aidat Avansları	1.051,00	467,18
E. ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	129.084,62	221.276,52
1. Ödenecek Vergi ve Fonlar	38.288,36	11.779,46
2. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	65.928,15	11.780,75
3. Ödenecek Diğer Yükümlülükler	2.808,00	4.300,00
4-Vadesi Geçmiş Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş Yükümlk.	22.060,11	193.416,31
F. GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	590.113,80	915.676,27
1. Gelecek Aylara Ait Gelirler	590.113,80	915.676,27
2. UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	204.931,86	210.960,24
A. MALİ BORÇLAR	204.931,86	210.960,24
1. Banka Kredileri	204.931,86	210.960,24
2. Mali Borçlar		
3. ÖZKAYNAKLAR	2.134.094,81	2.130.518,06
A. ÖDENMİŞ SERMAYE	1.836.096,38	2.134.094,81
1. Sermaye (Geçmiş Yıllar Gelir-Gider Farkı)	1.836.096,38	2.134.094,81
B. DÖNEM NET KARI (ZARARI)	297.998,43	3.576,75
1. Dönem Net Zararı		3.576,75
2. Dönem Net Karı	297.998,43	
PASİF KAYNAKLAR TOPLAMI	3.270.417,39	3.718.123,63

DİPNOTLAR	
SATICILAR	
Pupilla Saat Ltd.Şti.	1.720,00
Ortam Ajans Grafik Tasarım	11.121,81
Karakayalar Cam.Ltd.Şti.	734,55
Deha Yayıncılık Ltd.Şti.	20.709,61
Merih Elektrik	1.789,38
Aberk Turizm /Mavi Sürmeli Otel	110,00
Ceylan Soğutma	236,01
Zaimoğlu Turizm	2.777,00
Yaklaşım Yayıncılık	460,00
Chartis Sigorta	3.316,47
Erikli Pazarlama AŞ.	66,00
Hakikat Kırtasiye	3.657,15
Toprak Temizlik Ürünleri	1.103,89
Akdeniz Halı saha	1.760,00
Abdulkerim Öztürk	105,00
Kavaklar Mermer Ltd.Şti.	200,00
Türkmenoğlu Kırtasiye	899,16
Nirvana Organizasyon	750,00
DİĞER BORÇLAR	
Personele Borçlar	27.267,43
(Diğer Çeşitli Borçlar Yönetim - Denetim - Disiplin Huzur Hakları)	113.925,84
Diğer Borçlar	26.353,65
Türmob	20.134,79
ALINAN AVANSLAR	
Üye Aidat Avansları	467,18
GELECEK AYLARA AİT GELİRLER	
Tahsil Edilecek Üye Aidatları	915.546,52
ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	
Ödenecek vergi kesintileri	10.993,92
Ödenecek Sosyal Güv.kesinti	11.780,75
Ödenecek Diğer Yükümlülükler	4.300,00
Vadesi Geçmiş Ertelenmiş Veya Taksitlendirilmiş Yükümlülük	193.416,31
MALİ BORÇLAR	
Banka Kredileri	210.960,24
DÖNEM ZARARI	
2015 Yılı Dönem zararı	3.576,75

GİDERLER		GELİRLER	
Oda Giderleri		Oda Gelirleri	
Personel Giderleri	361.050,69	Üye Gelirleri	659.453,86
Basın Yayın İlan Giderleri	3.181,61	Stajyer Gelirleri	15.150,00
Yönetim,Denetim,Disiplin Krl.Huzur Hakkı	114.862,00	Tesmer Staj Fon payı	137.754,00
Birlik Payları	80.183,00	Diğer Gelirler	89.319,88
Bakım Onarım Giderleri	8.158,34	Kurs Gelirleri	27.720,00
Temsil ve Ağırlama Giderleri	3.553,77	Olağan Gelir ve Karlar	2.245,45
Toplantı,Panel,Seminer,Toplantı Giderleri	87.441,98	Diğer Olağanüstü Gelir ve Karlar	9.000,00
Sosyal Etkinlik Giderleri	76.769,14		
Temsilcilik Giderleri	1.135,75		
Vergi Resim ve Harçlar	208,80		
Isıtma,Soğutma,Aydınlatma ve Su Gideri	21.956,10		
PTT ve Kargo Giderleri	51.356,89		
Kira Giderleri	15.027,49		
Finansman Giderleri	69.963,86		
Kırtasiye-Basılı Evrak Giderleri	3.944,79		
Abonelik Giderleri	1.802,50		
Ulaşım Giderleri	538,74		
Hukuk Danışmanlık Gideri	8.496,00		
Bağış ve Yardım Giderleri	1.260,68		
Eğitim Giderleri	577,96		
Dışardan Sağlanan Fayda Ve Hizmet	13.137,96		
Sabit Kıymet ve Taşınmazlar	1.475,00		
Olağan Gider ve Zararlar	18.136,89		
TOPLAM	944.219,94	TOPLAM	940.643,19
		GELİR-GİDER FARKI	3.576,75
TOPLAM	944.219,94	TOPLAM	944.219,94

