



**MALATYA SERBEST MUHASEBECİ
MALİ MÜŞAVİRLER ODASI**

01.Ocak.2009- 31.Aralık.2009

**DÖNEMİ
MALİ TABLOLARI**

MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2009–31.12.2009 DÖNEMİNE AİT AYRINTILI BİLANÇOSU

AKTİF	CARİ DÖNEM	PASİF	CARİ DÖNEM
I DÖNEN DEĞERLER		I KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
A Hazır Değerler	197.462,35	A Mali Borçlar	0,00
1 Kasa	979,92	1 Banka Kredileri	0,00
2 Alınan Çekler	0,00	2 Diğer Mali Borçlar (TÜRMOB)	0,00
3 Bankalar	171.043,77	B Ticari Borçlar	9.603,27
4 Hazır Değerler	25.438,66	1 Satıcılar	9.603,27
B Menkul Kıymetler	0.00	2 Diğer Ticari Borçlar	0,00
C Ticari Alacaklar	79.623,60	C Diğer Borçlar	3.608,36
1 Üyelerden Alacaklar	79.623,60	1 Personle Borçlar	1.766,27
2 Alacak Senetleri		2 Ortaklara Borçlar	
D Diğer Alacaklar	7.769,24	3 Diğer Çeşitli Borçlar	
1 Diğer Çeşitli Alacaklar	7.769,24	4 TÜRMOB Birlik Payları	1.842,09
E Stoklar	2.410.00	D Alınan Avanslar	
1 Diğer Stoklar	2.410.00	E Yıllara Yaygın İnş. ve On. Hakedişleri	0,00
Motorin		F Ödenecek Vergi ve Diğer Yük.	1.810,79
Basılı Belgeler		1 Ödenecek Vergi ve Fonlar	1.205,21
Yaka kartı		2 Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	605,58
Kitap Stokları		G Borç ve Gider Karşılıkları	0,00
F İş Avansları	446,60	H Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tah.	76.226,52
G Personel Ücret Avansları	2.100,00	I Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00
H Gelecek Ay. Ait Gid. ve Gelir Tah.	0,00	<i>KISA VAD. YABANCI KAY. TOPLAMI</i>	91.248,94
I Diğer Dönen Varlıklar	0.00	II UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
<i>DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI</i>	289.811,79	A Mali Borçlar	0,00
II DURAN VARLIKLAR		B Ticari Borçlar	0,00
A Ticari Alacaklar	449,88	C Diğer Borçlar	0,00
1 Verilen Depozito ve Teminatlar	449,88	D Alınan Avanslar	0,00
B Diğer Alacaklar	0.00	E Borç ve Gider Karşılıkları	0,00
C Mali Duran Varlıklar	0.00	F Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tah.	0,00
D Maddi Duran Varlıklar	201.516,51	1 Gelecek Yıllara Ait Gelirler	0,00
1 Arazi ve Arsalar		2 Gider Tahakkukları	0,00
2 Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri		G Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00
3 Binalar	152.551,54	<i>UZUN VADELİ YABANCI KAY. TOP.</i>	0,00
4 Tesis, Makine ve Cihazlar	0,00	III ÖZKAYNAKLAR	
5 Taşitlar	0,00	A Ödenmiş Sermaye	0,00
6 Demirbaşlar	48.964,97	1 Sermaye	0,00
F Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	0,00	2 Ödenmemiş Sermaye	0,00
G Gelecek Yıl. Ait Gid. ve Gelir Tah.	0,00	B Sermaye Yedekleri	0,00
H Diğer Duran Varlıklar	0,00	C Özel Fonlar (afet Fonu)	18.670,79
		D Geçmiş Yıllar Kârları	273.820,07
		E Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0,00
		F Dönem Net Kârı (Zararı)	108.038,38
<i>DURAN VARLIKLAR TOPLAMI</i>	201.966,39	<i>ÖZKAYNAKLAR KAYNAKLAR TOPLAMI</i>	400.529,24
<i>AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI</i>	491.778,18	<i>PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI</i>	491.778,18

MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2009 – 31.12.2009 DÖNEMİNE AİT BİLANÇOSU DİPNOTLARI

1. Bankalar Hesabı		171.043,77
Vadesiz TL Hesapları	86.043,77	
Halkbank Dörtüol Şb.	185,48	
Garanti Bankası Dörtüol Şb.	1.373,93	
İş Bankası Malatya Şb.	1.497,01	
Halkbank Dörtüol Şb. Fon hs.	73.405,85	
Halkbank Dörtüol Şb.USA Hs.	7.445,22	
Halkbank Dörtüol Şb.EURO Hs.	2.136,28	
Vadeli TL Hesapları	85.000,00	
Halkbank Dörtüol Şb.	25.000,00	
Halkbank Dörtüol Şb.	35.000,00	
Halkbank Dörtüol Şb	25.000,00	
2. Diğer Mali Borçlar		0,00
	0,00	
3. Borçlar		9.603,27
Türmob	378,00	
Dünya Kitapevi	364,94	
Gözlem Yayıncılık Ltd Şti	301,00	
Kredi kartı Hesabı İşbankası	8.539,33	
Manolya Çiçekçilik	20,00	
4. Demirbaş Alımları		0,00
5. Bilançonun Kesinleştiği Tarih		31.01.2010

YÖNETİM KURULU

Mustafa Bahadır ALTAŞ
Başkan

Ergün ŞİMŞEK
2. Başkan

Ertan MUMCU
Sekreter

Naci ÖZER
Muhasip Üye

Mahmut KARACA
Koordinator Üye

MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2009–31.31.2009 DÖNEMİNE AİT AYRINTILI GELİR TABLOSU

		ÖNCEKİ DÖNEM	
A. BRÜT SATIŞLAR			186.137,83
1	Nispi Aidatlar	61.600,07	
2	Maktu Aidatlar	46.615,95	
3	Ücret Tarifesi Geliri	2.300,00	
4	Orman Fonu	1.365,00	
5	Katılım Ücreti	0,00	
6	Oda Sicil Kaydı	806,25	
7	Staj Dosyası	34.865,00	
8	Sınav Başvuru	3.750,00	
9	Ücret Sözleşmesi	625,00	
10	Kitap Satışı	450,00	
11	Giriş Aidatları	16.750,00	
12	Çalışanlara Geçiş ücreti	4.062,59	
13	Hizmet Belgesi Geliri	7.507,50	
14	Nakil Ücret Geliri	2.250,00	
15	Ruhsat Geliri	874,00	
16	Sm-Smmm Staja Başlama CD	450,00	
17	Yaka Kimlik Kartları	130,00	
18	Defter Teslimat	100,00	
19	SM-SMMM Geçiş Üyeleri	1.240,00	
20	Denetim Kurulu	1,00	
21	SM-SMMM Geçiş	390,00	
22	Diğer Gelirler	5,77	
B. SATIŞ İNDİRİMLERİ(-)			0,00
C. NET SATIŞLAR			186.137,83
D. SATIŞLARIN MALİYETİ(-)			0,00
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI			
E. FAALİYET GİDERLERİ (-)			86.985,65
	Pazarlama Satış ve Dağıtım Giderleri		
	Genel Yönetim Giderleri	86.985,65	
FAALİYET KAR VEYA ZARARI			99.152,18
F. DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KAR			13.748,67
	Faiz Gelirleri	6.760,62	
	Fon Gelirleri	1.474,62	
	Kambiyo Karları	5.513,43	
G. DİĞER FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZAR.(-)			0,00
	Kambiyo Zararları	200,88	
H. FİNANSMAN GİDERLERİ (-)			0,00
OLAĞAN KAR VE ZARAR			112.699,97
I. OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR			0,00
	Diğer Olağan dışı Gelir ve Kârları		
J.OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARLARI (-)			0,00
	Önceki Dönemi Gelir ve Kârları	0,00	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI			112.699,97
K. ÖD. VERGİ VE DİĞER YAS. YÜK. KAR.		4.661,59	
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI			108.038,38

MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2009 – 31.12.2009 DÖNEMİNE AİT GELİR TABLOSU DİPNOTLARI

1. Giderler içerisinde yer alan 3.337.00 TL Malatya Valiliğın açmış olduğu Gazze'ye yardım, Kardeş Okul, MÜNÖD ve Batman SMMMO' na yapılan Bağışlardır.
2. Banka Komisyon giderleri POS işlemlerinden kaynaklanmaktadır.
3. 01.01.2009 – 31.12.2009 Tarihleri arasında Yönetim kurulu üyeleri Huzur Hakkı alacağından Feragat etmesi nedeni ile huzur hakkı **Ödenmemiştir.**
4. Dönem karı üzerinden ayrılan **4.661,59 TL** Genel kurulda alınan karar gereğince Maktu aidat üzerinden ayrılan **Afet Fonu** olup pasifte karşılık olarak ayrılmıştır.
5. Gelir Tablosu nun Kesinleştiğı Tarih **31.01.2010**

YÖNETİM KURULU

Mustafa Bahadır ALTAŞ
Başkan

Ergün ŞİMŞEK
2. Başkan

Ertan MUMCU
Sekreter

Naci ÖZER
Muhasip Üye

Mahmut KARACA
Koordinator Üye