



**MALATYA SERBEST MUHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLER ODASI**

**01 Ocak 2012- 31.12.2012**

**DÖNEMİ  
MALİ TABLOLARI**

**MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI**  
**01.01.2012-31.12.2012 DÖNEMİNE AİT AYRINTILI BİLANÇOSU**

	CARİ DÖNEM		CARİ DÖNEM
<b>I DÖNEN DEĞERLER</b>		<b>I KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	
<b>A Hazır Değerler</b>	<b>293.971,88</b>	<b>A Mali Borçlar</b>	<b>0,00</b>
1 Kasa	784,62	1 Banka Kredileri	0,00
2 Alınan Çekler		2 Diğer Mali Borçlar (TÜRMOB)	0,00
3 Bankalar	277.829,99	<b>B Ticari Borçlar</b>	<b>4.817,20</b>
4 Hazır Değerler	15.357,27	1 Satıcılar	4.817,20
<b>B Menkul Kıymetler</b>	<b>0.00</b>	2 Diğer Ticari Borçlar	
<b>C Ticari Alacaklar</b>	<b>105.532,98</b>	<b>C Diğer Borçlar</b>	<b>10.993,77</b>
1 Üyelerden Alacaklar	105.532,98	1 Personele Borçlar	3.892,20
2 Alacak Senetleri		2 Diğer Çeşitli Borçlar	3.825,09
<b>D Diğer Alacaklar</b>		3 TÜRMOB Birlik Payları	3.276,48
1 Diğer Çeşitli Alacaklar		<b>D Alınan Avanslar</b>	<b>252,37</b>
<b>E Stoklar</b>	<b>1325,00</b>	<b>E Yıllara Yaygın İnş. Ve On. Hakedişleri</b>	<b>0,00</b>
1 Diğer Stoklar	1.325,00	<b>F Ödenecek Vergi ve Diğer Yük.</b>	<b>9.288,49</b>
Basılı Belgeler	100,00	1 Ödenecek Vergi ve Fonlar	7.726,08
Kitap Stokları	340,00	2 Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	1.562,41
Staja Başlama CD	750,00	<b>G Borç ve Gider Karşılıkları</b>	<b>0,00</b>
YMM Sınav Dosyası	30,00	<b>H Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tah.</b>	<b>96.041,06</b>
SMMM Sınav Formu	105,00	<b>I Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar</b>	<b>0,00</b>
<b>F İş Avansları</b>	<b>0,00</b>	<b>KISA VAD. YABANCI KAY. TOPLAMI</b>	<b>121.392,89</b>
<b>G Personel Ücret Avansları</b>	<b>0,00</b>	<b>II UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	
<b>H Gelecek Ay. Ait Gid. ve Gelir Tah.</b>	<b>0,00</b>	<b>A Mali Borçlar</b>	<b>0,00</b>
<b>I Diğer Dönen Varlıklar</b>	<b>0,00</b>	<b>B Ticari Borçlar</b>	<b>0,00</b>
<b>DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI</b>	<b>400.829,86</b>	<b>C Diğer Borçlar</b>	<b>0,00</b>
<b>II DURAN VARLIKLAR</b>		<b>D Alınan Avanslar</b>	<b>0,00</b>
<b>A Ticari Alacaklar</b>	<b>709,88</b>	<b>E Borç ve Gider Karşılıkları</b>	<b>0,00</b>
1 Verilen Depozito ve Teminatlar	709,88	<b>F Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tah.</b>	<b>0,00</b>
<b>B Diğer Alacaklar</b>	<b>0,00</b>	1 Gelecek Yıllara Ait Gelirler	0,00
<b>C Mali Duran Varlıklar</b>	<b>0,00</b>	2 Gider Tahakkukları	0,00
<b>D Maddi Duran Varlıklar</b>	<b>226.746,43</b>	<b>G Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar</b>	<b>0,00</b>
1 Arazi ve Arsalar		<b>UZUN VADELİ YABANCI KAY. TOP.</b>	<b>0,00</b>
2 Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri		<b>III ÖZKAYNAKLAR</b>	
3 Binalar	158.271,37	<b>A Ödenmiş Sermaye</b>	<b>0,00</b>
4 Tesis, Makine ve Cihazlar	0,00	1 Sermaye	0,00
5 Taşıtlar	0,00	2 Ödenmemiş Sermaye	0,00
6 Demirbaşlar	68.475,06	<b>B Sermaye Yedekleri</b>	<b>0,00</b>
<b>F Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar</b>	<b>0,00</b>	<b>C Özel Fonlar (afet Fonu)</b>	<b>29.018,83</b>
<b>G Gelecek Yıl. Ait Gid. ve Gelir Tah.</b>	<b>0,00</b>	<b>D Geçmiş Yıllar Kârları</b>	<b>464.140,96</b>
<b>H Diğer Duran Varlıklar</b>	<b>0,00</b>	<b>E Geçmiş Yıllar Zararları (-)</b>	<b>0,00</b>
		<b>F Dönem Net Kârı (Zararı)</b>	<b>13.733,49</b>
<b>DURAN VARLIKLAR TOPLAMI</b>	<b>227.456,31</b>	<b>ÖZKAYNAKLAR KAYNAKLAR TOPLAMI</b>	<b>506.893,28</b>
<b>AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI</b>	<b>628.286,17</b>	<b>PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI</b>	<b>628.286,17</b>

**MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI**  
**01.01.2012–31.12.2012 DÖNEMİNE AİT AYRINTILI GELİR TABLOSU**

**CARİ DÖNEM**

<b>A. BRÜT SATIŞLAR</b>		<b>207.045,76</b>
1 Nispi Aidatlar	73.765,88	
2 Maktu Aidatlar	55.999,81	
5 Katılım Ücreti	5,00	
6 Oda Sicil Kaydı	2.249,00	
7 Staj Dosya Geliri	38.565,00	
8 Sınav Başvuru Dosya Geliri	1.350,00	
9 Ücret Sözleşmesi	837,75	
10 Kitap Satış Geliri	1.290,00	
11 Giriş Aidatları	8.250,00	
12 Çalışanlara Geçiş ücreti	2.600,00	
13 Hizmet Belgesi Geliri	3.940,00	
14 Nakil Ücret Geliri	4.150,00	
15 Ruhsat Geliri	826,00	
17 Sm-Smmm Staja Başlama CD	1.328,50	
19 Defter Teslimat	75,00	
20 SMMM Geçiş Üyeleri	645,00	
21 Bağış ve Yardımlar	4.050,00	
40 TESMER Gelirleri	2.600,00	
50 Diğer Gelirler	756,60	
51 Gecikme Faizi	3.762,22	
<b>B. SATIŞ İNDİRİMLERİ(-)</b>		
<b>C. NET SATIŞLAR</b>		<b>207.045,76</b>
<b>D. SATIŞLARIN MALİYETİ(-)</b>		<b>0,00</b>
<b>BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI</b>		
<b>E. FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>		<b>211.409,28</b>
Pazarlama Satış ve Dağıtım Giderleri		
Genel Yönetim Giderleri	211.409,28	
<b>FAALİYET KAR VEYA ZARARI</b>		<b>(4.363,52)</b>
<b>F. DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KAR</b>		<b>24.275,78</b>
Faiz Gelirleri	17.711,68	
Fon Gelirleri	6.564,10	
<b>G. DİĞER FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZAR.(-)</b>		<b>578,79</b>
Kambiyo Zararları	578,79	
Diğer Faaliyetlerden Gider		
<b>H. FİNANSMAN GİDERLERİ (-)</b>		
<b>OLAĞAN KAR VE ZARAR</b>		<b>19.333,47</b>
<b>I. OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR</b>		
Diğer Olağan dışı Gelir ve Kârları		
<b>J.OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARLARI (-)</b>		
Önceki Dönemi Gelir ve Kârları		
<b>DÖNEM KARI VEYA ZARARI</b>		<b>5.599,98</b>
<b>K. ÖD. VERGİ VE DİĞER YAS. YÜK. KAR.</b>	5.599,98	
<b>DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI</b>		<b>13.733,49</b>

**YÖNETİM KURULU**

**Ramazan BOZKURT**  
Başkan

**Bahattin ÜLGER**  
2. Başkan

**Naci ÖZER**  
Sekreter

**Mehmet SEVİLMİŞ**  
Muhasip Üye

**Cafer CANBAY**  
Koordinatör Üye