

**İZMİR SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI**  
**31.12.2016 TARİHLİ BİLANÇOSU**

**AKTİF ( VARLIKLAR )**

	Önceki Dönem	Cari Dönem
	01.01.2015-31.12.2015	01.01.2016-31.12.2016
<b>I- DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>4.929.246,86</b>	<b>5.654.999,51</b>
<b>A-HAZIR DEĞERLER</b>	<b>176.228,90</b>	<b>166.270,55</b>
1-KASA	2.691,46	5.486,42
2-BANKALAR	9.409,35	6.642,76
3-DİĞER HAZIR DEĞERLER	164.128,09	154.141,37
<b>B-TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>155.326,92</b>	<b>396.545,70</b>
1-ALICILAR	6.106,64	262.600,72
2-ALACAK SENETLERİ		2.744,63
3-DİĞER TİCARİ ALACAKLAR	149.220,28	131.200,35
<b>C-DİĞER ALACAKLAR</b>	<b>3.471.432,29</b>	<b>3.985.130,00</b>
1-ORTAKLARDAN ALACAKLAR	2.750.900,77	3.338.452,20
2-BAĞLI ORTAKLIKLARDAN ALACAKLAR	44.376,63	19.084,79
3-DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR	676.154,89	627.593,01
<b>D-GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI</b>	<b>32.305,15</b>	<b>15.299,66</b>
1-GELECEK AYLARA AİT GİDERLER	32.305,15	15.299,66
<b>E-DİĞER DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>1.093.953,60</b>	<b>1.091.753,60</b>
1-İŞ AVANSLARI	1.093.953,60	1.091.753,60
<b>II- DURAN VARLIKLAR</b>	<b>6.812.066,79</b>	<b>12.489.959,51</b>
<b>A-TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>442,49</b>	<b>442,49</b>
1-VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	442,49	442,49
<b>B-MALİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>125.000,00</b>	<b>125.000,00</b>
1-BAĞLI ORTAKLIKLAR	125.000,00	125.000,00
<b>C-MADDİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>977.404,00</b>	<b>12.297.677,86</b>
1-BİNALAR	293.142,80	11.573.874,86
2-TAŞITLAR	66.892,18	66.892,18
3-DEMİRBAŞLAR	617.369,02	656.910,82
4-YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR	0,00	0,00
<b>D-MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR</b>	<b>5.708.574,73</b>	<b>66.839,16</b>
1-HAKLAR	65.376,72	66.839,16
2-ÖZEL MALİYETLER	5.643.198,01	0,00
<b>E-GELECEK YILLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI</b>	<b>645,57</b>	<b>0,00</b>
1-GELECEK YILLARA AİT GİDERLER	645,57	0,00
<b>AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI</b>	<b>11.741.313,65</b>	<b>18.144.959,02</b>

**PASİF(KAYNAKLAR)**

	Önceki Dönem	Cari Dönem
	01.01.2015-31.12.2015	01.01.2016-31.12.2016
<b>I- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>5.151.305,49</b>	<b>11.334.006,03</b>
<b>A-MALİ BORÇLAR</b>	<b>327.083,88</b>	<b>331.128,16</b>
1-BANKA KREDİLERİ	327.083,88	331.128,16
<b>B-TİCARİ BORÇLAR</b>	<b>502.860,36</b>	<b>6.222.089,22</b>
1-SATICILAR	173.081,79	26.468,53
2-BORÇ SENETLERİ	329.778,57	6.195.620,69
<b>C-DİĞER BORÇLAR</b>	<b>1.518.153,39</b>	<b>1.401.837,88</b>
1-PERSONELE BORÇLAR	553.092,17	391.561,05
2-DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR	965.061,22	1.010.276,83
<b>D-ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER</b>	<b>52.307,09</b>	<b>40.498,57</b>
1-ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	36.375,99	23.690,98
2-ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ	15.931,10	16.807,59
<b>E-GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI</b>	<b>2.750.900,77</b>	<b>3.338.452,20</b>
1-GELECEK AYLARA AİT GELİRLER	2.750.900,77	3.338.452,20
<b>II- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>35.033,53</b>	<b>0,00</b>
<b>A-MALİ BORÇLAR</b>	<b>35.033,53</b>	<b>0,00</b>
1-BANKA KREDİLERİ	35.033,53	0,00
<b>III- ÖZ KAYNAKLAR</b>	<b>6.554.974,63</b>	<b>6.810.952,99</b>
<b>A-KAR YEDEKLERİ</b>	<b>2.114.000,00</b>	<b>2.114.000,00</b>
1-ÖZEL FONLAR	2.114.000,00	2.114.000,00
<b>B-BİRİKMİŞ OLUMLU FARKLAR</b>	<b>4.407.497,84</b>	<b>4.440.974,63</b>
1-BİRİKMİŞ OLUMLU FARKLAR	4.407.497,84	4.440.974,63
<b>C-DÖNEME AİT NET OLUMLU FARK</b>	<b>33.476,79</b>	<b>255.978,36</b>
1-DÖNEME AİT NET OLUMLU FARK	33.476,79	255.978,36
<b>PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI</b>	<b>11.741.313,65</b>	<b>18.144.959,02</b>