

ESKİŞEHİR SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI İKTİSADİ İŞLETMESİ AYRINTILI BİLANÇO

ESKİŞEHİR SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞ ODASI İKTİSADİ		Tarih :	01/02/2024
		Dönem :	2023
<b>AKTİF ( VARLIKLAR )</b>		<b>PASİF(KAYNAKLAR)</b>	
	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
<b>I- DÖNEM VARLIKLAR</b>	<b>203.359,95</b>	<b>267.710,41</b>	<b>I- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>
<b>A-HAZİR DEĞERLER</b>	<b>24.613,94</b>	<b>96.496,09</b>	<b>A-MALİ BORÇLAR</b>
1-KASA	5,48	0,00	1-BANKA KREDİLERİ
2-ALINAN ÇEKLER	0,00	0,00	2-FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR
3-BANKALAR	8.392,34	50.156,09	3-ERTELENMİŞ FİNANSAL KİRALAMA BORÇLANMA MALİYE
4-VERİLEN ÇEKLER VE ÖDEME EMİRLERİ (-)	0,00	0,00	4-UZUN VADELİ KREDİLERİN ANAPARA TAKSİTLERİ VE FAİZLERİ
5-DİĞER HAZİR DEĞERLER	16.216,12	46.340,00	5-TAHVİL ANAPARA BORÇ, TAKSİT VE FAİZLERİ
<b>B-MENKUL KIYMETLER</b>	<b>138.389,94</b>	<b>143.064,90</b>	6-ÇIKARILMIŞ BONDOLAR VE SENETLER
1-HİSSE SENETLERİ	0,00	0,00	7-ÇIKARILMIŞ DİĞER MENKUL KIYMETLER
2-ÖZEL KESİM TAHVİL, SENET VE BONOLARI	0,00	0,00	8-MENKUL KIYMETLER İHRAÇ FARKI (-)
3-KAMU KESİMİ TAHVİL, SENET VE BONOLARI	0,00	0,00	9-DİĞER MALİ BORÇLAR
4-DİĞER MENKUL KIYMETLER	138.389,94	143.064,90	<b>B-TİCARİ BORÇLAR</b>
<b>C-TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>0,00</b>	<b>3.941,90</b>	1-SATICILAR
1-ALICILAR	0,00	3.941,90	2-BORÇ SENETLERİ
2-ALACAK SENETLERİ	0,00	0,00	3-BORÇ SENETLERİ REESKONTU (-)
3-ALACAK SENETLERİ REESKONTU (-)	0,00	0,00	4-ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR
4-KAZANILMAMIŞ FİNANSAL KİRALAMA FAİZ GELİRLERİ (-)	0,00	0,00	5-DİĞER TİCARİ BORÇLAR
5-VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	0,00	0,00	<b>C-DİĞER BORÇLAR</b>
6-DİĞER TİCARİ ALACAKLAR	0,00	0,00	1-ORTAKLARA BORÇLAR
7-SÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR	0,00	0,00	2-İSTİRAKLERE BORÇLAR
8-SÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	3-BAĞLI ORTAKLIKLARA BORÇLAR
<b>D-DİĞER ALACAKLAR</b>	<b>36.350,00</b>	<b>20.181,45</b>	4-PERSONELE BORÇLAR
1-ORTAKLARDAN ALACAKLAR	0,00	0,00	5-DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR
2-İSTİRAKLERDEN ALACAKLAR	36.350,00	20.181,45	6-DİĞER BORÇ SENETLERİ REESKONTU (-)
3-BAĞLI ORTAKLIKLARDAN ALACAKLAR	0,00	0,00	<b>D-ALINAN AVANSLAR</b>
4-PERSONELDEN ALACAKLAR	0,00	0,00	1-ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI
5-DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR	0,00	0,00	2-ALINAN DİĞER AVANSLAR
6-DİĞER ALACAK SENETLERİ REESKONTU (-)	0,00	0,00	<b>E-YILLARA YAYGIN İNŞAAT VE ONARIM HAKEDİŞ B</b>
7-SÜPHELİ DİĞER ALACAKLAR	0,00	0,00	1-YILLARA YAYGIN İNŞAAT VE ONARIM HAKEDİŞ BEDELLERİ
8-SÜPHELİ DİĞER ALACAKLAR KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	2-YILLARA YAYGIN İNŞAAT ENFLASYON DÜZELTME HESABI
<b>E-STOKLAR</b>	<b>4.006,07</b>	<b>4.026,07</b>	<b>F-ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜKLER</b>
1-İLK MADDE VE MALZEME	0,00	0,00	1-ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR
2-YARI MAMÜLLER - ÜRETİM	0,00	0,00	2-ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ
3-MAMÜLLER	0,00	0,00	3-VADEŞİ GEÇMİŞ ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİ
4-TİCARİ MALLAR	4.006,07	4.006,07	4-ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜKLER
5-DİĞER STOKLAR	0,00	0,00	<b>G-BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI</b>
6-STOK DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	1-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜ
7-VERİLEN SİPARİŞ AVANSLARI	0,00	20,00	2-DÖNEM KARININ PEŞİN ÖDENEN VERGİ VE DİĞER YÜKÜ
8-DİĞER DÖNEM AVANSLARI	0,00	0,00	3-KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI
<b>F-YILLARA YAYGIN İNŞAAT VE ONARIM MALİYETLERİ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	4-MALİYET GİDERLERİ KARŞILIĞI
1-YILLARA YAYGIN İNŞAAT VE ONARIM MALİYETLERİ	0,00	0,00	5-DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI
2-YILLARA YAYGIN İNŞAAT ENFLASYON DÜZELTME HESABI	0,00	0,00	<b>H-GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKK</b>
3-TAŞERONLARA VERİLEN AVANSLAR	0,00	0,00	1-GELECEK AYLARA AİT GELİRLER
<b>G-GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2-GİDER TAHAKKUKLARI
1-GELECEK AYLARA AİT GİDERLER	0,00	0,00	<b>I-DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>
2-GELİR TAHAKKUKLARI	0,00	0,00	1-HESAPLANAN KDV
<b>H-DİĞER DÖNEM VARLIKLAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2-DİĞER KDV
1-DEVRDEN KATMA DEĞER VERGİSİ	0,00	0,00	3-MERKEZ VE ŞUBELER CARİ HESABI
2-İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ	0,00	0,00	4-SAYIM VE TESELLÜM FAZLALARI
3-DİĞER KATMA DEĞER VERGİSİ	0,00	0,00	5-SAYIM VE TESELLÜM FAZLALARI(1)
4-PEŞİN ÖDENEN VERGİLER VE FONLAR	0,00	0,00	6-DİĞER ÇEŞİTLİ YABANCI KAYNAKLAR
5-İŞ AVANSLARI	0,00	0,00	<b>II- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>
6-PERSONEL AVANSLARI	0,00	0,00	<b>A-MALİ BORÇLAR</b>
7-SAYIM VE TESELLÜM NOKSANLARI	0,00	0,00	1-BANKA KREDİLERİ
8-DİĞER ÇEŞİTLİ DÖNEM VARLIKLAR	0,00	0,00	2-FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR
9-DİĞER DÖNEM VARLIKLAR KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	3-ERTELENMİŞ FİNANSAL KİRALAMA BORÇLANMA MALİYE
<b>II- DURAN VARLIKLAR</b>	<b>14.216,37</b>	<b>14.216,37</b>	4-ÇIKARILMIŞ TAHVİLLER
<b>A-TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	5-ÇIKARILMIŞ DİĞER MENKUL KIYMETLER
1-ALICILAR	0,00	0,00	6-MENKUL KIYMETLER İHRAÇ FARKI (-)
2-ALACAK SENETLERİ	0,00	0,00	7-DİĞER MALİ BORÇLAR
3-ALACAK SENETLERİ REESKONTU (-)	0,00	0,00	<b>B-TİCARİ BORÇLAR</b>
4-KAZANILMAMIŞ FİNANSAL KİRALAMA FAİZ GELİRLERİ (-)	0,00	0,00	1-SATICILAR
5-VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	0,00	0,00	2-BORÇ SENETLERİ
6-SÜPHELİ ALACAKLAR KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	3-BORÇ SENETLERİ REESKONTU (-)
<b>B-DİĞER ALACAKLAR (1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	4-ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR
1-ORTAKLARDAN ALACAKLAR	0,00	0,00	5-DİĞER TİCARİ BORÇLAR
2-İSTİRAKLERDEN ALACAKLAR	0,00	0,00	<b>C-DİĞER BORÇLAR</b>
3-BAĞLI ORTAKLIKLARDAN ALACAKLAR	0,00	0,00	1-ORTAKLARA BORÇLAR
4-PERSONELDEN ALACAKLAR	0,00	0,00	2-İSTİRAKLERE BORÇLAR
5-DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR	0,00	0,00	3-BAĞLI ORTAKLIKLARA BORÇLAR
6-DİĞER ALACAK SENETLERİ REESKONTU (-)	0,00	0,00	4-DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR
7-SÜPHELİ DİĞER ALACAKLAR KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	5-DİĞER BORÇ SENETLERİ REESKONTU (-)
<b>C-MALİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6-KAMUYA OLAN ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİL
1-BAĞLI MENKUL KIYMETLER	0,00	0,00	<b>D-ALINAN AVANSLAR</b>
2-BAĞLI MENKUL KIYMETLER DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	1-ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI
3-İSTİRAKLER	0,00	0,00	2-ALINAN DİĞER AVANSLAR
4-İSTİRAKLERE SERMAYE TAHHÜTLERİ (-)	0,00	0,00	<b>E-BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI</b>
5-İSTİRAKLER SERMAYE PAYLARI DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	1-KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI
6-BAĞLI ORTAKLIKLAR	0,00	0,00	2-DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI
7-BAĞLI ORTAKLIKLARA SERMAYE TAHHÜTLERİ (-)	0,00	0,00	<b>F-GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKK</b>
8-BAĞLI ORTAKLIKLAR SERMAYE PAYLARI DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	1-GELECEK YILLARA AİT GELİRLER
9-DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR	0,00	0,00	2-GİDER TAHAKKUKLARI
10-DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	<b>G-DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>
<b>D-MADDİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>14.216,37</b>	<b>14.216,37</b>	1-GELECEK YILLARA ERTELENEN VEYA TERKİN EDİLEN KATMA DEĞE
1-ARAZİ VE ARSALAR	0,00	0,00	2-TEŞİSE KATILMA PAYLARI
2-YER ALTI VE YER ÜSTÜ DÜZENLERİ	0,00	0,00	3-DİĞER ÇEŞİTLİ UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR
3-BİNALAR	0,00	0,00	<b>III- ÖZ KAYNAKLAR</b>
4-TEŞİS, MAKİNE VE CİHAZLAR	0,00	0,00	<b>A-ÖDENMİŞ SERMAYE</b>
5-TAŞITLAR	0,00	0,00	1-SERMAYE
6-DEMİRBAŞLAR	16.522,90	16.522,90	2-ÖDENMEMİŞ SERMAYE (-)
7-DİĞER MADDİ DURAN VARLIKLAR	0,00	0,00	3-SERMAYE DÜZELTMESİ OLUMLU FARKLARI
8-BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	2.306,53	2.306,53	4-SERMAYE DÜZELTMESİ OLUSMUZ FARKLARI (-)
9-YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR	0,00	0,00	<b>B-SERMAYE YEDEKLERİ</b>
10-VERİLEN AVANSLAR	0,00	0,00	1-HİSSE SENETLERİ İHRAÇ PRİMLERİ
<b>E-MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2-HİSSE SENEDİ İPTAL KARLARI
1-HAKLAR	0,00	0,00	3-M.D.V. YENİDEN DEĞERLEME ARTIŞLARI
2-ŞERHİYELER	0,00	0,00	4-İSTİRAKLER YENİDEN DEĞERLEME ARTIŞLARI
3-KURULUŞ VE ÖRGÜTLENME GİDERLERİ	0,00	0,00	5-MALİYET BEDELİ ARTIŞ FONU
4-ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ	0,00	0,00	6-KAYDA ALINAN EMTİA ÖZEL KARŞILIK HESABI
5-ÖZEL MALİYETLER	0,00	0,00	7-DEMİRBAŞ MAKİNE VE TEÇHİZAT ÖZEL KARŞILIK HESABI
6-DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	0,00	0,00	8-DİĞER SERMAYE YEDEKLERİ
7-BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	0,00	0,00	<b>C-KAR YEDEKLERİ</b>
8-VERİLEN AVANSLAR	0,00	0,00	1-YASAL YEDEKLER
<b>F-ÖZEL TÜKENMEYE TABİ VARLIKLAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2-STATÜ YEDEKLERİ
1-ARAMA GİDERLERİ	0,00	0,00	3-OLAĞANÜSTİ YEDEKLER
2-HAZIRLIK VE GELİŞTİRME GİDERLERİ	0,00	0,00	4-DİĞER KAR YEDEKLERİ
3-DİĞER ÖZEL TÜKENMEYE TABİ VARLIKLAR	0,00	0,00	5-ÖZEL FONLAR
4-BİRİKMİŞ TÜKENME PAYLARI (-)	0,00	0,00	<b>D-GEÇMİŞ YILLAR KARLARI</b>
5-VERİLEN AVANSLAR	0,00	0,00	1-GEÇMİŞ YILLAR KARLARI
<b>G-GELECEK YILLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2-GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)
1-GELECEK YILLARA AİT GİDERLER	0,00	0,00	<b>E-GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI</b>
2-GELİR TAHAKKUKLARI	0,00	0,00	1-GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI
<b>H-DİĞER DURAN VARLIKLAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>F-DÖNEM NET KARI (ZARARI)</b>
1-GELECEK YILLARDA İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ	0,00	0,00	1-DÖNEM NET KARI
2-DİĞER KATMA DEĞER VERGİSİ	0,00	0,00	2-DÖNEM NET ZARARI (-)
3-GELECEK YILLAR İHTİYACI STOKLAR	0,00	0,00	
4-ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR	0,00	0,00	
5-PEŞİN ÖDENEN VERGİLER VE FONLAR	0,00	0,00	
6-GEÇİCİ HESAP	0,00	0,00	
7-DİĞER ÇEŞİTLİ DURAN VARLIKLAR	0,00	0,00	
8-STOK DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI (-)	0,00	0,00	
9-BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	0,00	0,00	
<b>AKTİF TOPLAM</b>	<b>217.576,32</b>	<b>281.926,78</b>	<b>PASİF TOPLAM</b>
			<b>217.576,32</b>
			<b>281.926,78</b>