

ADANA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASININ  
01.01.2025 - 31.12.2025 DÖNEMİ BİLANÇOSU

AKTİF	2024	2025
<b>1. DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>10.068.631,02</b>	<b>15.371.995,49</b>
<b>A. HAZIR DEĞERLER</b>	<b>2.252.651,86</b>	<b>9.030.028,02</b>
1. Kasa	4.544,27	2.486,03
2. Bankalar	1.613.651,10	4.310.490,08
5. Diğer Hazır Değerler	634.456,49	4.717.051,91
<b>B-MENKUL KIYMETLER</b>	<b>680.243,89</b>	
1-Özel kesim tahvil,senet,ve bonolar	680.243,89	
<b>C. TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>1.428,90</b>	<b>1.428,90</b>
6. Diğer Ticari Alacaklar	1.428,90	1.428,90
7. Şüpheli Ticari Alacaklar	770.356,44	647.912,49
8. Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	770.356,44	647.912,49
<b>D. DİĞER ALACAKLAR</b>	<b>7.028.452,94</b>	<b>6.215.438,68</b>
1. Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar	1.375.831,05	2.209.623,70
2. Ortaklardan Alacaklar	5.652.621,89	4.005.814,98
3. Diğer Çeşitli Alacaklar		
<b>E. STOKLAR</b>	<b>4.245,82</b>	<b>18.256,82</b>
2. Diğer Stoklar		
7-Verilen Sipariş Avansları	4.245,82	18.256,82
<b>G-GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUK</b>		
1-Gelecek Aylara Ait Giderler		
<b>H. DİĞER DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>101.607,61</b>	<b>106.843,07</b>
1. İş Avansları	101.557,61	106.793,07
2. Personel Avansları		
3-Sayım Ve Tesellüm Noksanları	50,00	50,00
<b>2. DURAN VARLIKLAR</b>	<b>2.231.509,31</b>	<b>2.379.732,86</b>
<b>A. TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>6.540,04</b>	<b>1.464,59</b>
1. Verilen Depozito ve Teminat	6.540,04	1.464,59
<b>B. MALİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
1. Bağlı Ortaklıklar	50.000,00	50.000,00
<b>C. MADDİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>2.110.242,17</b>	<b>2.227.264,64</b>
1. Binalar	1.440.715,88	1.440.715,88
2. Demirbaşlar	835.233,14	952.255,61
3. Birikmiş Amortismanlar (-)	165.706,85	165.706,85
<b>D-GELECEK YILLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUK</b>		
1.Gelecek Yıllara Ait Giderler		
<b>H-DİĞER DURAN VARLIKLAR</b>	<b>64.727,10</b>	<b>101.003,63</b>
4-Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar	64.727,10	101.003,63
<b>AKTİF TOPLAMI</b>	<b>12.300.140,33</b>	<b>17.751.728,35</b>

ADANA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASININ  
01.01.2025- 31.12.2025 DÖNEMİ BİLANÇOSU

PASİF	2024	2025
<b>1. KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>7.043.062,31</b>	<b>5.538.778,20</b>
<b>A. MALİ BORÇLAR</b>		29.998,00
1. Diğer Mali Borçlar		29.998,00
<b>B. TİCARİ BORÇLAR</b>	<b>97.627,81</b>	<b>126.636,20</b>
1. Satıcılar	97.627,81	104.636,20
5. Diğer Ticari Borçlar		22.000,00
<b>C. DİĞER BORÇLAR</b>	<b>445.580,27</b>	<b>571.856,99</b>
2. Personele Borçlar	99.207,82	149.500,00
3. Bağlı Ortaklıklara Borçlar		
5. Diğer Çeşitli Borçlar	346.372,45	422.356,99
<b>D. ALINAN AVANSLAR</b>	<b>9.507,65</b>	<b>10.507,65</b>
1. Üye Aidat Avansları		
2. Alınan Sipariş Avansları	9.507,65	10.507,65
3. Alınan Diğer Avanslar		
<b>E. ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER</b>	<b>65.617,03</b>	<b>131.994,92</b>
1. Ödenecek Vergi ve Fonlar	22.682,32	52.964,56
2. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	42.934,71	79.030,36
4- Vadesi Geçmiş Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş Yükümlk.		
<b>F. GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI</b>	<b>6.424.729,55</b>	<b>4.667.784,44</b>
1. Gelecek Aylara Ait Gelirler	6.424.729,55	4.667.784,44
2. Gider Tahakkukları		
<b>2. UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>778.555,66</b>	<b>1.249.076,19</b>
<b>A. MALİ BORÇLAR</b>	<b>778.555,66</b>	<b>1.249.076,19</b>
2. Mali Borçlar ((Türmob)	778.555,66	1.249.076,19
<b>C. DİĞER BORÇLAR</b>		
1. Kamuya Olan Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş Borçlar		
<b>F. GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKU</b>		
1. Gider Tahakkuku		
<b>3. ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>4.478.522,36</b>	<b>10.963.873,96</b>
<b>A. ÖDENMİŞ SERMAYE</b>	<b>3.211.774,48</b>	<b>4.478.522,36</b>
1. Sermaye (Geçmiş Yıllar Gelir-Gider Farkı)	3.211.774,48	4.478.522,36
<b>B. DÖNEM NET KARI ( ZARARI )</b>	<b>1.266.747,88</b>	<b>6.485.351,60</b>
1. Dönem Net Zararı		
2. Dönem Net Karı	1.266.747,88	6.485.351,60
<b>PASİF KAYNAKLAR TOPLAMI</b>	<b>12.300.140,33</b>	<b>17.751.728,35</b>