ODTÜ MEZUNLARI DERNEĞİ GENEL KURULU'NA

ANKARA

Denetim Kurulumuz, gerek Dernekler Kanunu'nun 9. maddesinden ve gerekse Dernek Tüzüğümüzün 19. maddesinden aldığı yetkiyle Derneğimizin Haziran 2021 – Şubat 2021 faaliyet dönemine ait hesap ve işlemleri, defter kayıtları ve belgelerinin mevzuata uygun olarak tutulup tutulmadığı, Tüzüğümüzde gösterilen amaç ve amacın gerçekleşmesi için sürdürüleceği belirtilen çalışma konuları doğrultusunda faaliyet gösterilip gösterilmediği hususlarının tespiti için belirli aralıklarla denetim çalışmalarını yapmış ve bu konuda tespit edilen eksiklikleri ve önerileri Yönetim Kurulu'na yazılı ve sözlü olarak bildirmiştir.
Denetim Kurulumuz yukarıda belirtilen çalışma dönemine ait mali incelemelerini yapmış olup aşağıdaki hususların Genel Kurula duyurulmasına karar vermiştir.

- **İDARİ KONULAR**

1. Yönetim Kurulumuz Seçimsiz Olağan Genel Kurulu yapılmasına ilişkin takvimi 14 Şubat 2022 tarih ve 7 nolu kararı ile karara bağlamıştır. 27 Mart 2022 tarihinde çoğunlukla, 10 Nisan 2022 tarihinde çoğunluk aranmaksızın Seçimsiz Olağan Genel Kurul yapılacağını 24 Şubat 2022 tarihinde üyelere duyurmuş ve aynı günde üye listeleri Dernek binasına asılmıştır. Olağan Genel Kurul karar duyurusu ve üye listelerinin asılması işinin Dernek Tüzüğümüzün 14. Maddesinde belirtilen sürelere uygun şekilde yapıldığı tespit edilmiştir.
2. Yönetim Kurulu, Haziran 2021-31.12.2021 tarihleri arasında 38, 2022 yılı içerisinde de 12 olmak üzere toplam 50 toplantı yapmış, bu toplantılarda almış olduğu kararların tamamını oy birliğiyle almış ve karar defterine işlemiştir. Alınan kararlar ile ilgili toplantıya katılan yönetim kurulu üyelerinin eksik imzaları bulunmamaktadır.
3. 5253 sayılı Dernekler Kanunu'nun 19. Maddesi ve Dernekler Yönetmeliği'nin 83. Maddesi uyarınca, her yıl verilmesi gereken Dernek ve Değişiklik Beyannameleri yasada öngörülen süreler içerisinde verilmiştir.
4. Tüzüğümüz gereği "Dernek İç Denetim Raporu" 3'er aylık dönemleri kapsayacak şekilde Denetim Kurulumuzca hazırlanmış ve Yönetim Kurulu'na iletilmiştir.
5. Yasal olarak tutulması gereken defterlerin usulüne uygun tutulduğu ve tasdiklerinin zamanında yapıldığı görülmüştür.
6. Üyelerin kimlik bilgileri, üyeliğe kabul ve çıkış tarihleri üye kayıt defterine işlenmiştir.
7. Gelen ve giden evrak, evrak kayıt defterine tarih ve sıra numarası ile kaydedilmiştir. Gelen ve giden evrak ilgili dosyalarında muhafaza edilmektedir.
8. Mali defterler (yevmiye defteri ve büyük defter) Vergi Usul Kanunu ile yasal mevzuat kural ve standartlarına göre tutulmuştur.
9. Dernek harcamaları derneğin amacına uygun olarak, Dernek Tüzüğü ve Yönetim Kurulu Kararlarına uygun olarak yapılmıştır.
10. Dernek işletme çalışanlarının tüm yasal hakları verilmiştir.
11. 31.12.2021 itibari ile toplam personel sayısı İşletmede 49, Dernek'te 5 olmak üzere 54 kişi olup, 28.02.2022 tarihi itibariyle İktisadi İşletme ve Dernek bünyesinde çalışan sayısı aynı kalmıştır.

	Dernek	İşletme	Toplam
Aralık 2021	49	5	54
Şubat 2022	49	5	54

B.E.

Dernek ve İşletmede iş akdi biten ve halen çalışması devam eden personele ait kıdem tazminatı yükümlülükleri aşağıdaki tabloda verilmiştir. 2020-2021 yılları içerisinde ayrılan personele 511.116,66 TL kıdem tazminatı karşılığı ödemesi yapılmış ve halen 354.591,88 TL ödenmesi gereken borç bulunmaktadır. Dernek ve iktisadi işletme bünyesinde halen çalışan personelin 31.12.2021 tarihi itibariyle hesaplanan kıdem tazminatı tutarı 2.510.083,80'dir.

	PERSONEL KIDEM VE İHBAR TAZMİNATLARI				
	ESKİ DÖNEM BORÇ	YENİ DÖNEM BORÇ	ÖDEME	KALAN	2021 YILSONU KIDEM YÜKÜMLÜLÜKLERİ
DERNEK	"29.662,51	"36.965,43	"46.404,95	"20.222,99	"221.422,18
İŞLETME	"249.514,26	"589.566,44	"504.711,71	"334.368,99	"2.288.661,62
TOPLAM	"279.176,77	"626.531,87	"511.116,66	"354.591,88	"2.510.083,80

12. Örneklem yoluyla yapılan kontrollerde harcamaların gerekli onaylar alınarak usulüne uygun yapıldığı tespit edilmiştir.
13. Dernek ve İktisadi İşletmeye ait SGK mevzuatına göre gereken bildirimin sürelerinde yapıldığı ve ödemelerin yasal sürelerinde ödedikleri tespit edilmiştir.

- **AİDAT, BAĞIŞ, BURS VE MARATON**

14. Üyelik başvuruları süresi içerisinde değerlendirilerek başvuru sahiplerine süresinde bildirimde bulunulmuştur. 1 Haziran 2021 – 28 Şubat 2022 tarihleri arasında, 99 yeni kayıt, 3 üyelik aktifleştirmesi olmak üzere toplam 102 aktif üye kaydı yapılmış, 188 üyenin borçlarını ödeyip dilekçelerini vermeleri, 20 üyenin vefat etmesi sonucunda; 208 üyemiz üyelikten ayrılmıştır. Şubat 2022 tarihi itibari ile 6266 asıl, 255 onursal olmak üzere, toplam 6521 üyemiz mevcuttur.
15. Aidat tahsilatı yapılamayan üye tablosu aşağıda verilmiştir.

28.02.2022 İTİBARİYLE ÜYE BORÇ DURUMU	ÜYE SAYISI	TOPLAM BORÇ TUTARI (TL)
Borçsuz Üye	3371	
401-800 TL Borçlu	1071	718.024,00 TL
801-1040 TL Borçlu	480	480.968,00 TL
1041-2000 TL Borçlu	787	1.231.029.00 TL
2001 TL Üzeri Borçlu	557	1.548.557,00 TL
TOPLAM	**6266**	**3.978.578,00 TL**

Tablonun da incelemesinden görüleceği üzere toplam 6266 üyeden sadece %50'ye yakın üyenin aidat borcu bulunmamakta bunun dışında 2895 üyenin ise toplam 3.978.578,00 TL

B.E.

aidat bocu bulunmaktadır. Toplam üye sayısının %50'sine yakın üyenin önceki yıllara ait aidat borcunun tahsil edilmesi için Yönetim Kurulunun daha etkin bir politika izlemesi ve aidatların en kısa zamanda tahsili için de bir çalışmayı planlaması gerekmektedir.

16. Yıllara göre üye aidat gelirleri aşağıdaki tabloda verilmiş olup aidatların daha etkin tahsili için Yönetim Kurulunun bir politika belirlemesi ve bu doğrultuda üyelerle daha etkin ve doğrudan iletişim sağlaması gerekmektedir.

YIL	ÜYE AİDAT GELİRLERİ (TL)
2018	₺1.135.291,09
2019	₺1.181.523,70
2020	₺2.365.674,98
2021	₺1.632.791,10
Şub.22	₺717.912,38
TOPLAM	**₺7.033.193,25**

17. Derneğimizde Haziran 2021'den sonra 170 öğrenciye 5 aylık toplam 63.750 TL internet yardımı, 2021-2022 döneminde ise 191 'i tam burs 350.TL 126 'sı 200 TL yarım burs aylık olmak üzere toplam 91.850 TL burs ödemesi yapıldığı tespit edilmiştir.

YIL	BURS GELİRİ (TL)	MARATON GELİRİ (TL)	TOPLAM
2020	₺615.656,00		**₺615.656,00**
2021	₺761.568,00	₺352.745,00	**₺1.114.313,00**
2022 (Şubat)	₺157.035,00	₺4.800,00	**₺161.835,40**

Dernek Burs Fonu'nda 28.02.2022 tarihi itibariyle 2.130.965,63 TL bulunmaktadır. Bu tutarın 828.793.00 TL'sı daha önceki yıllarda dernek bünyesinde kullanılmış olup bu dönem içerisinde 19.711,00 TL geri ödenerek, geriye 809.082,00 TL'si Dernek ve işletme Burs borcu olarak beklemektedir. Bu borcun Burs Fonuna geri ödenmesi gerekmektedir. 28.02.2022 tarihi itibariyle Burs Fonunda kullanılabilir 1.321.883 TL mevcut bulunmaktadır. Bu tutarın 615.046,00 TL'si döviz karşılığı, 42.508,00 TL pos hesaplarında ve geri kalan 664.329,00 TL hesaplarında bulunmaktadır.

- **MALİ TABLOLAR**

18. Konsolide mali bilançoda 31.12.2021 itibari ile kısa vadeli ticari borçlar 1.916.385,55 TL iken, 28.02.2022 itibariye 2.224.253,04 TL dir.
19. 28.02.2022 itibariyle konsolide bilançoda olarak kasa, banka ve diğer hazır değerler (POS hesapları) toplamı 2.173.582,68 TL'dir.

B.E.

20. Stok sayımları her ay sonu düzenli olarak yapılmış ve muhasebe kayıtları ile uyumlu olduğu saptanmıştır. Konsolide Bilançoda Stok değeri 28.02.2022 itibariyle 223.891,00 TL'dir.

YIL	2019	2020	2021	2022/Şubat
STOK DURUMU	₺85.709,60	₺32.518,00	₺255.268,25	₺223.891,00

21. Dönem içerisinde yapılan ani kasa sayım işlemlerinde' fiili sayımla kayıtların birbirine uygun olduğu tespit edilmiştir.
22. 31.12.2021 itibariyle Derneğin 221.442,18 TL, İşletmenin ise 2.288.661,62 TL kıdem tazminatı yükümlülüğü bulunmaktadır.
23. Dernek ve İşletme'nin 2021 sonu itibari ile toplam 36.964,41 TL olan Mali borçları 28.02.2022 tarihi itibariyle 18.869.78 TL'ye düşmüştür.
24. Bina giderleri kalemleri içerisine yer alan elektrik, su, doğalgaz ve temizlik giderleri aşağıdaki tabloda sunulmuştur. Artan enerji maliyetleriyle önemli bir gider kalemi haline gelen bina giderlerinin kontrol altında alınması ve sürdürülebilir ve yenilenebilir enerji politikalarının var olan komisyonlar aracılığı ile ivedilikle hayata geçirilmesi önem arz etmektedir.

BİNA GİDERLERİ	2020	2021	2022/02
ELEKTİRİK GİDERİ	₺331.780	₺341.769	₺188.137
SU GİDERİ	₺89.672	₺160.913	₺7.183
DOĞALGAZ GİDERİ	₺111.862	₺76.194	₺68.740
BİNA TEMİZLİK GİDERİ	₺55.968	₺104.384	₺20.575
TOPLAM	**₺589.281**	**₺683.259**	**₺284.634**

- **HUKUKİ KONULAR**

Derneğin; birisi derneğin açtığı, on dördü derneğe açılan olmak üzere on beş davası bulunmaktadır. Bunların bir kısmı eski hukuk danışmanları, bir kısmı da yeni hukuk danışmanları tarafından takip edilmektedir.

- **DENETİMLER**

05.10.2021 Tarihinde Kaymakamlık denetim görevlileri tarafından yapılan denetim sonucunda tanzim edilen 05.10.2021 tarihli denetim raporunun sonuç bölümünde; ticari faaliyetler için bir iktisadi işletme mevcut olmasına rağmen Dernek faaliyetleri kapsamında Burs geliri elde etmek için yapılan kitap satışlarından elde edilen gelirler için fatura düzenlenmesi gerekirken bağış makbuzu düzenlenmesi usule aykırı bulunmuştur.

B.E.

Bahse konu noksanlıkların düzeltilerek bu hususlara dikkat edilmesi yönünde derneğimiz uyarılmış. Herhangi bir maddi ceza alınmadığı tespit edilmiştir.
Dönem içerisinde Valilik ve emniyet birimleri tarafından rutin denetimler yapılmış ve bu denetimler sonucunda yazılı bir bildirim yapılmamıştır.

- **İÇ DENETİM ESNASINDA TESPİT EDİLEN VE YAPILAN BAKIM ONARIM ÇALIŞMALARI**

-Dernek bünyesinde kullanılan bilgisayar, yazıcı, ekran ve diğer bilişim ürünleri çok eski tarihlerde alındığı için bunların yenileri ile değiştirilmesi gerektiği tespit edilmiştir. Dernek bünyesinde bağış programı kapsamında 10 adet ofis programı alınmıştır.

-Kullanılmayan, bilgisayar, yazıcı vb. demirbaşlar ile dernek deposunda atıl ve kullanılmayan malzemeler listelenmiş ve işe yaramayanlar hurdaya ayrılarak envanterden düşümü yapılmıştır.
-Dernek Muhasebe arşivinde bulunan 10 yıl öncesine ait muhasebe evrak ve kullanılmayan dokümanlar listelenmiş ve yasal süresi geçen evraklar imha için gönderilmiştir.
- Dernek Vişnelik te bulunan arazi üzerindeki ağaçların uzun zamandır bakımı ve budamasının yapılmadığı tespit edilmiştir. Bunun için yeni kurulan Sürdürülebilirlik ve Geri Dönüşüm komisyonu aracılığı ile Vişnelik'te bulunan ağaçların envanter çalışması, isimlendirmesi, bakım, budama işlemleri tamamlanmıştır. Bu sayede toplamda 1382 ağaç ve fidanın envanteri çıkarılmıştır.

Ayrıca, tadilat ve bakım çalışmaları kapsamında aşağıda belirtilen çalışmaların yapıldığı tespit edilmiş olup çalışmalar şu şekilde sıralanmıştır.
-Düğün evi tadilatı ve mobilya yenileme (45.000 TL – Sponsorluk
-Düğün evi yolu Çim amfi WC önü zemin yenileme (14.830,51 TL)
-Vişne bahçesi servis odasının tadilat çalışması (Sponsorluk)
-Spor salonu önü zemin yenileme çalışması (10.000 TL Sponsor
-Spor salonu zemin güçlendirme çalışması (19.330 TL – İşçilik Dernek)
-Spor salonu tavanının sökülmesi ve tadilatı (640 TL Dernek İşçilik)
-Cam kubbe altı tavan tadilatı ve boyama (1.700 TL /Dernek İşçilik
-Aydınlatmada enerji tasarruflu için mevcut lambaların LED lamba ile değiştirilmesi ve ortak kullanım alanlarında Sensor kullanılması (12.983,57 TL 10.000 sponsor)
-Elektrik Enerjisi tüketim ve ekipman analizi çalışması yaptırılması
-Elektrik dağıtım merkezinin onarımı (Cezai yaptırım söz konusu idi) ve kampanzasyon panosu için 7/24 online izleme sistemi kurulumu (Aylık 875 TL)
-Makine dairesi pompa istasyonunda bakım çalışması
-Doğalgaz ile çalışan ekipmanların bakımı, yeni mevzuata uygunluk için dönüşüm işlemleri ve ekipmanlar için CE belgesi alınması (Sponsor + 20.000 TL
-Çocuk parkında bakım çalışması (1.408 TL)
-Köşem Gıda'nın tekrar işler hale getirilmesi
-Tesis genelinde ücretsiz WIFI alt yapısının oluşturulması
-Arızalı havalandırma santrallerinin bakımı
-Arızalı kalorifer kazanının çalışır hale getirilmesi ve bakımı
-Çim amfinin bakımı ve gübre dökülmesi (3.050 TL)

B.E.

-Yer silme makinasının onarımı ve çalışır hale getirilmesi
-Revir odasının yeniden düzenlenmesi ve kullanılabilir hale getirilmesi
-Restoran ve bar sandalyelerinin bakımı ve tamiri (25.680 TL)
-Arızalı bilardo masa ısıtmasının çalışır hale getirilmesi (Sponsor)
-Soğuk hava depoları evaporatör bakımlarının yapılması (17.692 TL)
-Kış bahçesi tavan onarımı ve su sızıntılarının önlenmesi (8.475 TL)
-Mutfak havalandırma bakımı ve hava kanalı temizliği (3.630 TL)

- **GELİR GİDER ANALİZİ**

Yiyecek-İçecek gelir-gider tablosu incelendiğinde hammadde maliyet oranlarının 2021 sonu ve 2022 başından itibaren ülke genelinde yaşanan ekonomik sorunlardan dolayı belirgin bir şekilde artış göstermektedir.

	2020	2021	2022/02
Yiyecek - İçecek Gelir	1.816.094	4.191.073	641.237
Yiyecek - İçecek Gideri	853.569	1.920.457	323.292
Ham Madde Maliyeti	47%	46%	50%

(Yukarıdaki tablo hammadde maliyetinin reel olarak hesaplanması amacıyla yiyecek-içecek gelirlerinden diğer gelirler kalemi çıkartılarak hazırlanmıştır.)

Aşağıdaki tabloda konsolide personel maliyetlerinde yıllar itibariyle artış olduğu görülmektedir. 2022 yılında enflasyon artış değerlerine göre dernek ve idari personelin maaş artışları Tez-Koop İş Sendikası ve dernek arasında yapılan müzakereler sonucunda tamamlanmıştır. İşletme bünyesindeki çalışanlara ilişkin sendika ile yapılan müzakereler henüz tamamlanmamış olup buradaki personelin maaş artışları da dernekteki maaş artış oranlarına göre yapıldığı tespit edilmiştir. Toplam personel maliyetlerinin konsolide gelir tablosundaki gelirlere oranı aşağıdaki tabloda verilmiştir.

	2020	2021	2022/02
KONSOLİDE GELİR	5.720.792,00 TL	9.745.039,00 TL	1.694.359,00 TL
KONSOLİDE PERSONEL MALİYETİ	2.272.425,00 TL	3.900.858,00 TL	1.099.519,00 TL
PERSONEL MALİYETİ %	40%	40%	65%

Spor Merkezi Dernek-üye ilişkisi açısından faydalı bir tesis olup, yaz okulu ile bir bütün olarak değerlendirilmelidir. Spor merkezi gelir gider hesapları detaylı incelendiğinde 2021 yılında spor merkezi ile yapılan yeni sözleşmeler neticesinde gelirlerin arttığı gözlenmekteddir. Hazırladığımız tabloda gelir kalemi üyelik gelirleri ve yaz okulu gelirlerinden; gider kalemi ise spor merkezi, yaz okulu ve %10 yansıtılmış bina giderlerinden oluşmaktadır.

B.E.

SPOR MERKEZİ GELİR GİDER ANALİZİ	2020	2021	2022/02
Spor Merkezi Geliri	195.670	351.233	101.017
Yaz okulu	0	104.459	
Gelirler Toplamı	195.670	455.692	101.017
Giderler Toplamı	133.038	201.451	87.540
Gelir Gider Farkı	**62.632**	**254.241**	**13.477**
Yaz Okulu Hariç Gelir Gider Farkı	62.632	149.782	13.477

Dernek bünyesinde düzenlenen kurs ve etkinlik gelir analizine bakıldığında 2021 yılında bir önceki yıla göre gelirin azaldığı bunda pandemi nedeniyle derneğin uzun süre kapalı kalmasının neden olduğunu belirtmek gerekir.

Üye-Dernek ilişkisinin bir diğer önemli ayağı olan etkinlikler aynı zamanda açılan kurslardan elde edilen gelirlerle de Derneğe önemli bir kaynak oluşturabilmektedir. Etkinlikler Komitesi'nin son dönemde aktif çalışmasının pozitif etki yarattını ve çalışmaların bu doğrultuda devam etmesi gerektiğini de belirtmek gerekir.

Kurs Ve Etkinlik Gelir Analizi	2020	2021	2022/02
Kurs ve Etkinlikler Gelirleri	₺101.144,00	₺60.372,00	₺28.652,00
Kurs ve Etkinlikler Giderleri	₺40.630,00	₺27.580,00	₺16.562,00
Gelir Gider Farkı	₺60.514,00	₺32.792,00	₺12.090,00

	2020	2021	2022/02
İŞLETME GELİRLERİ	₺2.695.051,00	₺6.456.282,00	₺926.988,00
İŞLETME GİDERLERİ	₺3.916.007,00	₺6.986.741,00	₺1.824.753,00
KAR/ZARAR	-₺1.220.956,00	-₺530.459,00	-₺897.765,00

	2020	2021	2022/02
DERNEK GELİRLERİ	₺3.025.740,00	₺2.317.808,00	₺767.371,00
DERNEK GİDERLERİ	₺613.295,00	₺858.049,00	₺184.582,00
KAR/ZARAR	₺2.412.445,00	₺1.459.759,00	₺582.789,00

B. E.

	2020	2021	2022/02
ÇİM AMFİ GELİRLERİ	₺0,00	₺970.948,00	₺0,00
ÇİM AMFİ GİDERLERİ	₺0,00	₺896.483,00	₺16.426,69
KAR/ZARAR	₺0,00	₺74.465,00	-₺16.426,69

	2020	2021	2022/02
KONSOLİDE GELİRLER	₺5.720.792,00	₺9.745.038,00	₺1.694.359,00
KONSOLİDE GİDERLER	₺4.529.302,00	₺8.741.273,00	₺2.025.761,69
KAR/ZARAR	₺1.191.490,00	₺1.003.765,00	-₺331.402,69

SONUÇ

Denetim Kurulumuzun dönem içerisinde belirli zamanlarda defter ve belgeler üzerinde yapmış olduğu hesap ve incelemelerde gerek Dernekler Kanunu'na, gerekse tüzük ve yönetmeliklerimize göre herhangi bir aykırı durum tespit edilmemiştir. Bilanço ve gelir-gider tablolarındaki değerler gerçeği yansıtmaktadır. Denetim Kurulu olarak yapmış olduğumuz denetimlerde tespit etmiş olduğumuz hususları Genel Kurulun bilgisine sunarız.

Dernek İktisadi İşletmesi kendi öz gücü ile maliyetlerini karşılayamamaktadır. Bu durumun Dernek üzerindeki yükü her geçen gün artmaktadır. Derneğin İktisadi İşletmesinin Mali Durumu ve çözüm önerileri konusunda acil eylem planı ve buna göre bir yol haritası için en geniş üye katılımının da görüşü alınarak belirlenmelidir.

İktisadi İşletmesinin 100 bin TL olan sermayesinin 6 milyon TL'ye çıkarılması için Dernek tarafından aktarılması gereken sermaye tutarının İktisadi İşletmenin derneğe olan borcundan karşılanması için gerekli kararın alınmasını öneriyoruz.

Dernek ve İktisadi İşletme bünyesindeki personelin kıdem tazminatlarına ilişkin bir karşılık fonu oluşturulmalıdır. Mali büyüklüğü ve yaratacağı finansal riskler göz önünde bulundurularak öncelikli gider kalemi olarak değerlendirilmelidir.

Derneğin Vişnelik arazisinde bulunan ağaçların düzenli bakımının yapılması ve buradan elde edilecek ürünlerin derneğe gelir sağlaması için arazide sürekli bir bahçıvan istihdam edilmesi için gerekli kaynağın ayrılmasını öneriyoruz.

Dernek binası ve demirbaşları ekonomik ömrünü tamamlamak üzeredir. Mutfak, restoran dekorasyonu, mekanik tesisat ve spor salonu yenilenmesi için gerekli kaynak yaratılması için

B.E.

üyelerimizin bu ihtiyaçlar konusunda sponsorluğu ve gönüllü desteğinin sağlanması için girişimlerde bulunulmalıdır.

Yapmış olduğumuz tespitler doğrultusunda hazırladığımız raporu Genel Kurulunuzun dikkatine sunarız.
Saygılarımızla,

15.03.2022

Denetim Kurulu Başkan	Denetim Kurulu Üye	Denetim Kurul Üye
Kıymet Temuçin	Beliz Zeybek	Büşra Ekinci

Ek:
Odtü Mezunları Derneği Konsolide Karşılaştırmalı Gelir Tablosu-2014-Şubat 2022
Odtü Mezunları Derneği Konsolide Karşılaştırmalı Bilançosu 2014-Şubat 2022

ODTÜ MEZUNLARI DERNEĞİ KONSOLİDE GELİR TABLOSU (TL)	(31.12.2014)	(31.12.2015)	(31.12.2016)	(31.12.2017)	(31.12.2018)	(31.12.2019)	(31.12.2020)	(31.12.2021)	CARİ DÖNEM (28.02.2022)
A - BRÜT SATIŞLAR	**6.482.454,11**	**6.164.456,78**	**7.567.170,75**	**8.108.097,14**	**8.612.505,96**	**9.598.506,17**	**5.739.921,84**	**9.364.022,94**	**1.658.843,20**
1. Yurtiçi Satışlar	5.076.699,79	5.251.567,47	6.312.306,64	6.860.749,17	7.302.673,00	8.002.818,08	2.714.713,05	7.046.229,80	927.873,41
2. Aidat Gelirleri	760.028,71	798.853,14	966.780,90	1.193.432,17	1.135.291,09	1.181.523,70	2.365.674,98	1.632.791,10	717.912,38
3. Bağış Gelirleri	366.677,45	58.846,28	287.323,00	53.915,80	174.456,59	376.056,61	342.618,67	656.431,28	2.548,00
4. Diğer Gelirleri	279.048,16	55.189,89	760,21	0,00	85,28	38.107,78	316.915,14	28.570,76	10.509,41
B - SATIŞLARDAN İNDİRİMLER	**-24.840,98**	**-9.174,68**	**-5.083,79**	**-10.811,72**	**-8.502,37**	**-13.330,46**	**-22.989,06**	**-3.020,24**	**-885,12**
1. Satıştan İadeler (-)	-24.840,98	-9.174,68	-5.083,79	-10.811,72	-8.502,37	-13.330,46	-22.989,06	-3.020,24	-885,12
C - NET SATIŞLAR	**6.457.613,13**	**6.155.282,10**	**7.562.086,96**	**8.097.285,42**	**8.604.003,59**	**9.585.175,71**	**5.716.932,78**	**9.361.002,70**	**1.657.958,08**
D - SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	**-3.119.566,21**	**-5.025.112,43**	**-5.649.061,04**	**-6.711.710,19**	**-7.975.513,97**	**-9.001.836,22**	**-3.726.869,32**	**-7.552.991,59**	**-1.763.677,23**
1. Satılan Mamuller Maliyeti (-)	-2.921.963,40	-3.197.299,07	-3.785.179,38	-4.810.105,57	-5.889.253,32	-2.779.837,76	-853.569,48	-1.920.457,76	-323.292,45
2. Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.060,00	-18.966,54	0,00	-226.627,71	0,00
3.Spor Merkezi Hizmet Maliyeti (-)	-197.602,81	-264.896,94	-292.373,77	-271.339,93	-320.403,56	-381.174,89	-133.038,53	-201.451,52	-87.540,66
4.Satılan Hizmet Maliyeti (-)		-1.562.916,42	-1.571.507,89	-1.630.264,69	-1.761.797,09	-5.821.857,03	-2.740.261,31	-5.204.454,60	-1.352.844,12
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	**3.338.046,92**	**1.130.169,67**	**1.913.025,92**	**1.385.575,23**	**628.489,62**	**583.339,49**	**1.990.063,46**	**1.808.011,11**	**-105.719,15**
E - FAALİYET GİDERLERİ (-)	**-3.294.618,14**	**-1.612.354,26**	**-1.658.146,57**	**-1.322.005,88**	**-1.280.142,92**	**-1.139.628,88**	**-724.026,33**	**-1.090.407,18**	**-252.003,70**
1. İşletme Genel Yönetim Giderleri (-)	-1.980.809,81	-262.733,42	-294.529,47	-360.127,85	-420.856,30	-228.352,56	-110.730,98	-218.131,17	-65.464,87
2. Dernek Genel Yönetim Giderleri (-)	-1.307.449,42	-1.339.304,33	-1.363.617,10	-961.878,03	-859.286,62	-911.276,32	-613.295,35	-858.049,05	-184.582,25
3.Çim Amfi Genel Yönetim Giderleri (-)	-6.358,91	-10.316,51						-14.226,96	-1.956,58
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	**43.428,78**	**-482.184,59**	**254.879,35**	**63.569,35**	**-651.653,30**	**-556.289,39**	**1.266.037,13**	**717.603,93**	**-357.722,85**
F - DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR	**4.722,82**	**4.414,66**	**217,26**	**5.637,36**	**1.637,59**	**20,09**	**1.079,76**	**23,22**	**36.401,30**
1. Faiz Gelirleri	4.501,25	3.394,90	132,21	897,30	31,87	0,00	532,18	0,00	36.399,13
2. Menkul Satış Karları	0,00	996,56	0,00	3.535,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kambiyo Karları	0,00	0,00	0,00	0,99	0,00	1,90	0,00	15,35	2,09
4. Diğ.Olağan Gelir ve Karlar	221,57	23,20	2,42	0,00	573,26	18,19	547,58	7,87	0,08
5. Komisyon gelirleri			82,63	80,09	32,46	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Konusu kalmayan karşılıklar			0,00	1.123,39	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G - DİĞER FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZARAR. (-)	**-3,11**	**-5.312,99**	**-3.194,29**	**-837,45**	**-33,17**	**-57,78**	**-362,25**	**-6,11**	**-0,61**
1. Komisyon Giderleri (-)	0,00			0,00	-30,00	0,00	-360,00	0,00	0,00
2. Kambiyo Zararları (-)	0,00	0,00	0,00	-835,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Diğ. Olağan Gid.ve Zararları (-)	-3,11	-2,99	-8,40	-2,02	-3,17	-57,78	-2,25	-6,11	-0,61
4. Karşılık Giderleri (-)	0,00	-5.310,00	-3.185,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H - FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	**-41.050,19**	**-25.094,49**	**-32.828,68**	**-27.541,63**	**-11.725,81**	**-16.874,57**	**-22.959,47**	**-18.399,69**	**-976,50**
1. Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	-41.050,19	-25.094,49	-32.828,68	-27.541,63	-11.725,81	-16.874,57	-22.959,47	-18.399,69	-976,50
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	**7.098,30**	**-508.177,41**	**219.073,64**	**40.827,63**	**-661.774,69**	**-573.201,65**	**1.243.795,17**	**699.221,35**	**-322.298,66**
I - OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	**9.596,06**	**1.829,01**	**3.455,13**	**23.635,47**	**10.090,88**	**7.028,47**	**3.022,03**	**384.013,89**	**0,00**
1. Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	9.596,06	1.829,01	3.455,13	23.635,47	10.090,88	7.028,47	3.022,03	384.013,89	0,00
J - OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	**0,00**	**0,00**	**-89.460,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-55.327,39**	**-54.635,12**	**-9.104,35**
1. Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,00	0,00	-89.460,87	0,00	0,00	0,00	-55.327,39	-54.635,12	-9.104,35
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	**16.694,36**	**-506.348,40**	**133.067,90**	**64.463,10**	**-651.683,81**	**-566.173,18**	**1.191.489,81**	**1.028.600,12**	**-331.403,01**
I - DÖNEM KARI VE DİĞER YAS.YÜK.KARŞ. (-)	**0,00**	**0,00**	**36.868,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.834,93**	**0,00**
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	**16.694,36**	**-506.348,40**	**96.199,80**	**64.463,10**	**-651.683,81**	**-566.173,18**	**1.191.489,81**	**1.003.765,19**	**-331.403,01**
SONUÇ KARI	**16.694,36**	**-506.348,40**	**96.199,80**	**64.463,10**	**-651.683,81**	**-566.173,18**	**1.191.489,81**	**1.003.765,19**	**-331.403,01**

ODTÜ MEZUNLARI DERNEĞİ KONSOLİDE BİLANÇOSU (TL)	(31.12.2014)	(31.12.2015)	(31.12.2016)	(31.12.2017)	(31.12.2018)	(31.12.2019)	(31.12.2020)	(31.12.2021	CARİ DÖNEM (28.02.2022
AKTİF VARLIKLAR									
A - HAZIR DEĞERLER	**556.261,39**	**311.187,19**	**364.617,56**	**1.170.228,15**	**753.637,57**	**527.176,53**	**638.432,88**	**2.234.173,85**	**2.173.582,68**
1. Kasa	7.173,24	14.585,02	25.958,74	38.869,32	19.059,19	14.135,21	6.433,96	12.493,91	33.997,70
2. Bankalar	488.508,35	231.665,24	266.933,30	960.589,62	633.400,95	425.698,67	602.538,43	2.196.452,93	2.085.465,80
3. Diğer Hazır Değerler	60.579,80	64.936,93	71.725,52	170.769,21	101.177,43	87.342,65	29.460,47	25.227,01	54.119,18
4. Alınan Çekler	0,00		0,00	0,00	0,00				
B - TİCARİ ALACAKLAR	**726.507,33**	**520.796,69**	**430.642,67**	**527.789,97**	**1.498.196,22**	**85.837,71**	**126.410,31**	**102.091,38**	**56.252,96**
1. Alıcılar	68.336,28	27.801,35	66.956,64	37.124,21	68.498,23	80.940,10	121.939,84	98.128,64	54.330,97
2. Ver. Depozito ve Teminatlar	1.652,47	1.071,92	1.376,92	2.530,47	69.204,36	4.897,61	4.470,47	3.962,74	1.921,99
3. Ortaklardan Alacaklar	656.516,58	491.923,42	362.309,11	488.135,29	1.360.493,63				
C - DİĞER ALACAKLAR	**0,00**	**1.183,53**	**1.183,53**	**314,98**	**314,98**	**314,98**	**314,98**	**314,98**	**314,98**
1. Diğer Çeşitli Alacaklar	0,00	1.183,53	1.183,53	314,98	314,98	314,98	314,98	314,98	314,98
2. Şüpheli Alacaklar	0,00	5.310,00	8.495,89	7.372,50	6.372,50	6.372,50	6.372,50	6.372,50	6.372,50
3. Şüpheli Alacaklar Karşılığı(-)	0,00	-5.310,00	-8.495,89	-7.372,50	-6.372,50	-6.372,50	-6.372,50	-6.372,50	-6.372,50
D - STOKLAR	**183.074,25**	**175.183,32**	**128.585,40**	**179.569,70**	**213.424,66**	**194.694,17**	**142.916,83**	**307.564,61**	**274.007,18**
1. İlk Madde ve Malzeme	144.195,25	144.653,97	90.979,12	136.113,91	157.711,03	85.709,60	32.518,00	255.268,25	223.890,83
2. Dernek	379,00	379,00	379,00	379,00	379,00	379,00	379,00	379,00	379,00
3. Verilen Sipariş Avansları	38.500,00	30.150,35	37.227,28	43.076,79	55.334,63	108.605,57	110.019,83	51.917,36	49.737,35
E - GEL.AY. AİT GİD. VE GELİR THK	**0,00**	**0,00**	**9.487,17**	**5.351,31**	**0,00**	**254.211,37**	**245.796,01**	**444.983,30**	**357.678,76**
1. Gelecek Aylara Ait Giderler	0,00			0,00	0,00	254.211,37	245.796,01	444.983,30	357.678,76
2. Gelir Tahakukları			9.487,17	5.351,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F - DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	**35.666,17**	**1.900,00**	**0,00**	**2.372,61**	**13.022,61**	**3.923,11**	**24.451,44**	**1.817,67**	**4.540,15**
1. Peşin Öd. Vergiler ve Fonlar	0,00		0,00	72,61	72,61	72,61	0,00	0,00	0,00
2. İş Avansları	29.104,42		0,00	0,00	12.950,00	0,00	16.857,00	0,00	0,00
3. Devreden KDV	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	6.193,94	1.817,67	4.540,15
4.Personel Avansları	6.561,75	1.900,00	0,00	2.300,00	0,00	3.850,50	1.400,50	0,00	0,00
5.Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar	0,00		0,00						
	1.501.509,14	1.010.250,73	934.516,33	1.885.626,72	2.478.596,04	1.066.157,87	1.178.322,45	3.090.945,79	2.866.376,71
A - MALİ DURAN VARLIKLAR	**100.000,00**	**126.895,27**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**
1. İştirakler	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2.Bağlı Ortaklıklar	0,00	26.895,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
3.Bağlı Ortaklık Sermaye Taahüdü								0,00	0,00
B - MADDİ DURAN VARLIKLAR	**3.031.475,09**	**1.187.624,02**	**1.200.084,27**	**1.301.369,27**	**1.331.281,23**	**1.375.585,43**	**1.385.258,23**	**1.403.268,03**	**1.403.268,03**
1. Taşıtlar	98.127,40	98.127,40	98.127,40	119.121,19	119.121,19	119.121,19	119.121,19	119.121,19	119.121,19
2. Demirbaşlar	766.471,82	790.411,08	822.835,37	887.094,87	951.105,65	995.409,85	1.005.082,65	1.027.999,45	1.027.999,45
3. Binalar	655.608,38	655.608,38	655.608,38	655.608,38	655.608,38	655.608,38	655.608,38	655.608,38	655.608,38
4. Yapılmakta Ol.Yatırımlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Yapılmakta Ol. 100 TL OKUL	1.867.790,33	0,00	0,00	0,00	0,00				
6. Kır Nikah Alanı Bağışı	71.450,00	71.450,00	71.450,00	71.450,00	71.450,00	71.450,00	71.450,00	71.450,00	71.450,00
7. Birikmiş Amortismanlar (-)	-427.972,84	-427.972,84	-447.936,88	-431.905,17	-466.003,99	-466.003,99	-466.003,99	-470.910,99	-470.910,99
C - MADDİ OLMAYAN DURAN VAR.	**409.675,31**	**444.434,42**	**575.243,99**	**568.417,93**	**632.301,41**	**1.118.871,36**	**1.134.828,41**	**1.211.917,44**	**1.211.917,44**
1. Özel Maliyetler	834.485,06	867.112,17	1.013.916,67	1.023.416,67	1.102.451,07	1.586.682,96	1.592.516,29	1.665.320,87	1.665.320,87
2. Diğer Mad. Olm. Dur. Var.	19.070,58	21.202,58	24.045,28	25.892,74	32.055,74	34.393,80	44.517,52	48.057,56	48.057,56
3. Birikmiş Amortismanlar (-)	-443.880,33	-443.880,33	-464.656,29	-486.382,25	-514.776,17	-514.776,17	-514.776,17	-518.751,76	-518.751,76
4- Diğer maddi olmayan duran varlıklar			1.938,33	5.490,77	12.570,77	12.570,77	12.570,77	17.290,77	17.290,77
D - GEL.YIL. AİT GİD. VE GELİR THK	**15.369,39**	**25.545,82**	**137.701,05**	**106.734,91**	**66.648,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gelecek Yıllara Ait Giderler	15.369,39	25.545,82	137.701,05	106.734,91	66.648,11	0,00	0,00	0,00	0,00
E - DİĞER DURAN VARLIKLAR	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Peşin Öd. Vergi ve fonlar	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.556.519,79	1.784.499,53	2.013.029,31	2.076.522,11	2.130.230,75	2.594.456,79	2.620.086,64	2.725.185,47	2.725.185,47
AKTİF VARLIKLAR TOPLAMI	**5.058.028,93**	**2.794.750,26**	**2.947.545,64**	**3.962.148,83**	**4.608.826,79**	**3.660.614,66**	**3.798.409,09**	**5.816.131,26**	**5.591.562,18**

ODTÜ MEZUNLARI DERNEĞİ KONSOLİDE BİLANÇOSU (TL)	(31.12.2014)	(31.12.2015)	(31.12.2016)	(31.12.2017)	(31.12.2018)	(31.12.2019)	(31.12.2020)	(31.12.2021	CARİ DÖNEM (28.02.2022
PASİF VARLIKLAR									
A - MALİ BORÇLAR	**65.266,74**	**65.730,52**	**65.720,19**	**65.756,78**	**65.595,95**	**107.364,36**	**106.900,39**	**36.964,41**	**18.869,78**
1. Banka Kredileri	65.266,74	65.730,52	65.720,19	65.756,78	65.595,95	107.364,36	106.900,39	36.964,41	18.869,78
B - TİCARİ BORÇLAR	**574.946,72**	**712.162,74**	**719.416,20**	**853.116,60**	**1.172.919,62**	**977.066,38**	**575.834,04**	**516.463,21**	**448.610,36**
1. Satıcılar	574.946,72	712.162,74	714.463,20	852.376,60	1.172.919,62	650.965,77	442.531,39	516.463,21	448.610,36
2. Borç Senetleri	0,00	0,00		0,00	0,00	316.100,61	133.302,65	0,00	0,00
3. Alınan Depozito ve Teminatlar	0,00	0,00	4.953,00	740,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
C - DİĞER BORÇLAR	**749.400,06**	**702.697,94**	**570.508,66**	**720.370,99**	**1.737.412,84**	**715.649,20**	**305.941,65**	**688.347,24**	**743.326,79**
1. Ortaklara Borçlar	629.621,31	491.923,42	362.309,11	488.135,29	1.360.493,64				
2. Personele Borçlar	119.440,73	210.774,52	206.975,03	231.795,05	376.478,55	715.208,55	292.404,97	655.226,54	692.894,33
3. Diğer Çeşitli Borçlar	338,02	0,00	1.224,52	440,65	440,65	440,65	13.536,68	33.120,70	50.432,46
D - ALINAN AVANSLAR	**23.921,75**	**0,00**	**9.148,15**	**3.256,30**	**7.924,94**	**362.174,83**	**39.461,84**	**13.780,53**	**271.731,53**
E - ÖD. VERGİ VE DİĞ. YÜKÜMLÜLÜ	**260.294,51**	**273.058,41**	**413.157,33**	**327.105,40**	**411.707,62**	**887.345,85**	**780.072,71**	**657.296,08**	**741.714,58**
1. Öd. Vergi ve Fonlar	210.310,33	222.125,53	293.293,26	239.307,60	320.638,83	61.860,40	6.282,02	48.322,73	22.352,06
2. Öd. Sosyal Güv. Kesinti.	49.984,18	50.932,88	119.864,07	87.797,80	91.068,79	83.134,64	15.041,50	100.081,82	250.984,54
3. Vadesi Geçmiş Ertelenmiş veya Tak						740.195,30	758.749,19	505.621,24	463.486,14
4. Ödenecek Diğer Yükümlülükler						2.155,51	0,00	3.270,29	4.891,84
F - BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.534,08**	**0,00**
1. Dön. Karı Ver. ve Diğ.Yas.Y.	0,00	0,00	36.868,10	0,00	0,00	0,00	0,00	24.834,93	24.834,93
2. Dön. Karı Peş.Öd.Ver.Diğ.Y.	0,00	0,00	-36.868,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.300,85	-24.834,93
G - Gelecek Aylara Ait Gel.ve Gid.Ta	**56.965,71**	**0,00**	**13.130,53**	**10.040,97**	**9.268,58**	**5.154,91**	**8,94**	**0,00**	**0,00**
1. Gider Tahk.	56.965,71	0,00	13.130,53	10.040,97	9.268,58	5.154,91	8,94	0,00	0,00
2. Banka Kredileri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G - Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**395,73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.Sayım ve tesellüm fazlaları		0,00	0,00	0,00	0,00	395,73	0,00	0,00	0,00
	1.730.795,49	1.753.649,61	1.791.081,06	1.979.647,04	3.404.829,55	3.055.151,26	1.808.219,57	1.916.385,55	2.224.253,04
A - MALİ BORÇLAR	**135.928,05**	**227.102,49**	**239.420,23**	**122.118,91**	**61.949,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Banka Kredileri	135.928,05	227.102,49	239.420,23	122.118,91	61.949,20	0,00	0,00	0,00	0,00
B - TİCARİ BORÇLAR	**116.925,00**	**105.548,54**	**121.839,96**	**172.554,08**	**39.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Borç Senetleeri	116.925,00	105.548,54	121.839,96	172.554,08	39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C - ALINAN AVANSLAR	**0,00**	**26.697,50**	**0,00**	**84.327,00**	**39.400,00**	**0,00**	**40.000,00**	**56.050,00**	**40.000,00**
1. Alınan Sipariş Avansları	0,00	26.697,50	0,00	84.327,00	39.400,00	0,00	40.000,00	56.050,00	40.000,00
	252.853,05	359.348,53	361.260,19	378.999,99	140.349,20	0,00	40.000,00	56.050,00	40.000,00
A - ÖDENMİŞ SERMAYE	**219.312,07**	**219.312,07**	**192.416,80**	**192.416,80**	**192.416,80**	**192.416,80**	**192.416,80**	**202.416,80**	**202.416,80**
1. Sermaye	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	110.000,00	110.000,00
2. Enflasyon Fark Hesabı	92.416,80	92.416,80	92.416,80	92.416,80	92.416,80	92.416,80	92.416,80	92.416,80	92.416,80
	26.895,27	26.895,27							
B - KAR YEDEKLERİ	**3.155.208,39**	**1.268.928,52**	**1.277.585,80**	**2.021.420,11**	**2.133.250,16**	**2.241.238,70**	**1.439.707,38**	**2.319.448,38**	**2.134.464,82**
1. Yasal Yedekler	898,55	898,55	898,55	898,55	898,55	898,55	898,55	898,55	898,55
2. Burs Fonu	379.562,96	345.015,54	348.054,01	791.832,98	1.187.456,62	1.281.591,88	1.436.808,19	2.316.449,19	2.130.965,63
3. Tesis Fonu	892.561,17	914.520,77	922.503,61	928.886,63	933.636,33	954.767,63	0,00	0,00	0,00
4. Diğer Fonlar	14.455,38	8.493,66	6.129,63	11.583,95	11.258,66	3.980,64	2.000,64	2.100,64	2.600,64
5. 100 YTL Okul Kampanyası Fonlar	1.867.730,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Matra Projesi				288.218,00		0,00	0,00	0,00	0,00
7. Avrupa Birliği Projesi	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D - GEÇMİŞ YILLAR KAR / ZARARL	**-316.834,43**	**-300.140,07**	**-770.998,01**	**-674.798,21**	**-610.335,11**	**-1.262.018,92**	**-873.424,47**	**318.065,34**	**1.321.830,53**
E - DÖNEM NET KARI /ZARARI	**16.694,36**	**-506.348,40**	**96.199,80**	**64.463,10**	**-651.683,81**	**-566.173,18**	**1.191.489,81**	**1.003.765,19**	**-331.403,01**
	3.074.380,39	681.752,12	795.204,39	1.603.501,80	1.063.648,04	605.463,40	1.950.189,52	3.843.695,71	3.327.309,14
PASİF VARLIKLAR TOPLAMI	**5.058.028,93**	**2.794.750,26**	**2.947.545,64**	**3.962.148,83**	**4.608.826,79**	**3.660.614,66**	**3.798.409,09**	**5.816.131,26**	**5.591.562,18**

B.Elmirs