

Örnek Üretim ve Ticaret A.Ş.

2025 hesap dönemi - BOBİ FRS - Denetim dosyası #135

VUK Hesap Bakiyeleri (Ana hesap bazında karşılaştırmalı bakiyeler)

Ana hesap sayısı 64	Önceki dönem 2024 bakiyeleri gösteriliyor
Toplam borç bakiyesi (cari) 134.610.000,00	Toplam alacak bakiyesi (cari) 60.080.000,00
Net bakiye (cari) 74.530.000,00	Kapanış / yansıtma kontrolü Uyarı yok

Ana Hesap Bakiyeleri

Hesap	Hesap adı	Grup	Önceki dönem (2024)	Cari dönem (2025)	B/A
100	Kasa	Dönen Varlıklar	62.000,00	85.000,00	B
102	Bankalar	Dönen Varlıklar	2.150.000,00	3.240.000,00	B
108	Diğer Hazır Değerler	Dönen Varlıklar	30.000,00	45.000,00	B
120	Alıcılar	Dönen Varlıklar	6.900.000,00	8.750.000,00	B
121	Alacak Senetleri	Dönen Varlıklar	1.100.000,00	1.400.000,00	B
128	Şüpheli Ticari Alacaklar	Dönen Varlıklar	180.000,00	320.000,00	B
129	Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	Dönen Varlıklar	90.000,00	150.000,00	A
131	Ortaklardan Alacaklar	Dönen Varlıklar	400.000,00	650.000,00	B
136	Diğer Çeşitli Alacaklar	Dönen Varlıklar	55.000,00	90.000,00	B
150	İlk Madde ve Malzeme	Dönen Varlıklar	1.500.000,00	1.850.000,00	B
151	Yarı Mamuller - Üretim	Dönen Varlıklar	610.000,00	720.000,00	B
152	Mamuller	Dönen Varlıklar	1.750.000,00	2.100.000,00	B
153	Ticari Mallar	Dönen Varlıklar	3.600.000,00	4.200.000,00	B
158	Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	Dönen Varlıklar	60.000,00	120.000,00	A
159	Verilen Sipariş Avansları	Dönen Varlıklar	140.000,00	210.000,00	B
180	Gelecek Aylara Ait Giderler	Dönen Varlıklar	70.000,00	95.000,00	B
226	Verilen Depozito ve Teminatlar	Duran Varlıklar	60.000,00	60.000,00	B
250	Arazi ve Arsalar	Duran Varlıklar	2.500.000,00	2.500.000,00	B
252	Binalar	Duran Varlıklar	6.800.000,00	6.800.000,00	B
253	Tesis, Makina ve Cihazlar	Duran Varlıklar	8.600.000,00	9.400.000,00	B
254	Taşıtlar	Duran Varlıklar	1.750.000,00	1.750.000,00	B
255	Demirbaşlar	Duran Varlıklar	780.000,00	920.000,00	B
257	Birikmiş Amortismanlar (-)	Duran Varlıklar	6.400.000,00	7.850.000,00	A
260	Haklar	Duran Varlıklar	380.000,00	380.000,00	B
268	Birikmiş Amortismanlar (-)	Duran Varlıklar	160.000,00	220.000,00	A
280	Gelecek Yıllara Ait Giderler	Duran Varlıklar	25.000,00	40.000,00	B
300	Banka Kredileri	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	2.400.000,00	2.800.000,00	B
303	Uzun Vadeli Kredilerin Anapara Taksitleri ve Faizleri	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	850.000,00	900.000,00	B
320	Satıcılar	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	3.400.000,00	3.950.000,00	B
321	Borç Senetleri	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	650.000,00	800.000,00	B
331	Ortaklara Borçlar	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	500.000,00	300.000,00	B
335	Personele Borçlar	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	150.000,00	180.000,00	B
360	Ödenecek Vergi ve Fonlar	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	520.000,00	640.000,00	B
361	Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	240.000,00	290.000,00	B

Örnek Üretim ve Ticaret A.Ş.

2025 hesap dönemi - BOBİ FRS - Denetim dosyası #135

VUK Hesap Bakiyeleri (Ana hesap bazında karşılaştırmalı bakiyeler)

Ana Hesap Bakiyeleri

Hesap	Hesap adı	Grup	Önceki dönem (2024)	Cari dönem (2025)	B/A
370	Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	820.000,00	1.150.000,00	B
371	Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer Yükümlülükleri (-)	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	350.000,00	480.000,00	A
381	Gider Tahakkukları	Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	160.000,00	220.000,00	B
400	Banka Kredileri	Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	4.200.000,00	3.600.000,00	B
472	Kıdem Tazminatı Karşılığı	Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	1.500.000,00	1.850.000,00	B
500	Sermaye	Özkaynaklar	8.000.000,00	8.000.000,00	B
540	Yasal Yedekler	Özkaynaklar	950.000,00	1.200.000,00	B
542	Olağanüstü Yedekler	Özkaynaklar	1.800.000,00	2.400.000,00	B
570	Geçmiş Yıllar Karları	Özkaynaklar	4.437.000,00	5.395.000,00	B
600	Yurtiçi Satışlar	Gelir Tablosu	36.000.000,00	42.500.000,00	B
601	Yurtdışı Satışlar	Gelir Tablosu	8.400.000,00	11.600.000,00	B
610	Satıştan İadeler (-)	Gelir Tablosu	1.500.000,00	1.950.000,00	A
611	Satış İskontoları (-)	Gelir Tablosu	600.000,00	800.000,00	A
620	Satılan Mamuller Maliyeti (-)	Gelir Tablosu	17.400.000,00	21.200.000,00	A
621	Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	Gelir Tablosu	13.600.000,00	15.800.000,00	A
630	Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	Gelir Tablosu	280.000,00	350.000,00	A
631	Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	Gelir Tablosu	2.900.000,00	3.450.000,00	A
632	Genel Yönetim Giderleri (-)	Gelir Tablosu	3.500.000,00	4.100.000,00	A
642	Faiz Gelirleri	Gelir Tablosu	150.000,00	220.000,00	B
646	Kambiyo Karları	Gelir Tablosu	420.000,00	680.000,00	B
649	Diğer Olağan Gelir ve Karlar	Gelir Tablosu	190.000,00	260.000,00	B
653	Komisyon Giderleri (-)	Gelir Tablosu	140.000,00	180.000,00	A
654	Karşılık Giderleri (-)	Gelir Tablosu	160.000,00	210.000,00	A
656	Kambiyo Zararları (-)	Gelir Tablosu	300.000,00	420.000,00	A
659	Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	Gelir Tablosu	180.000,00	240.000,00	A
660	Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	Gelir Tablosu	700.000,00	780.000,00	A
661	Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	Gelir Tablosu	560.000,00	520.000,00	A
679	Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	Gelir Tablosu	45.000,00	70.000,00	B
689	Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	Gelir Tablosu	60.000,00	110.000,00	A
691	Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları (-)	Gelir Tablosu	820.000,00	1.150.000,00	A

Tutarlar mutlak değerle gösterilir; cari dönem yönü B/A sütunundadır (B: borç bakiyesi, A: alacak bakiyesi). Bu liste yalnızca kaynaktan üretilir; alt sayfalardaki düzeltmeler buraya yansımaz.