



2017 YILI MALİ RAPORU



Samsun Ticaret Borsası (STB) olarak **Mali Politikamız**”5174 sayılı TOBB kanunu çerçevesinde üyelerinden almış olduğu kayıt ücreti, yıllık aidat, munzam aidat, yapılan hizmetler karşılığı alınan ücretler, belge bedelleri, yayın gelirleri, bağış-yardım, iştiraklerden ve sair gelirlerden oluşan kaynakları en etkin şekilde kullanmak ve üyelerinin ihtiyaç ve beklentilerini karşılayabilmek için bütçe ve muhasebe işlemlerimizi sosyal sorumluluk, kişilik, süreklilik, dönersellik, parayla ölçölme, tarafsızlık ve belgelendirme, tutarlılık, tam açıklama, özün önceliğı, önemlilik, ihtiyatlılık gibi muhasebe ilke ve kurallarına uygun olarak yürütmektir. “

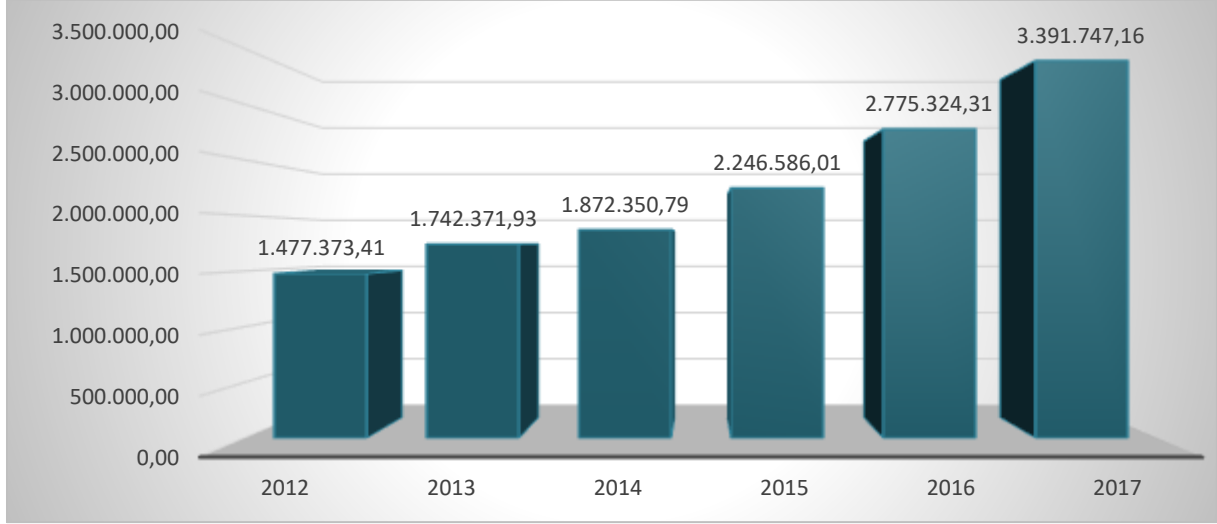
5174 sayılı kanun çerçevesinde faaliyetlerini yürüten STB Mali kaynakların yönetimini, izlenmesini ve kontrolünü, genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri, tekdüzen muhasebe sistemi uygulamaları ile zamanında ve doğru mali bilgilerle sağlanmaktadır.

STB 5174 sayılı Kanun ve Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğı dahilinde, Borsa Meclisinin onayladığı yıllık cari bütçesi ile yıl içerisinde gerçekleştireceğimiz faaliyetleri planlamaktadır.

Samsun Ticaret Borsasının 2017 Yılı Mali Raporu, Mali İşler Birimi tarafından asgari 2014, 2015, 2016 ve 2017 yılı muhasebe verileri kullanılarak hazırlanmıştır.

I.BÖLÜM“ GELİR”

Samsun Ticaret Borsasının 2017 yılı tahmini gelir bütçesi 2.500.000,00 TL olarak öngörülmüştür. Borsamızın; tescil geliri, yıllık aidat geliri, kayıt ücret geliri, fatura tasdiki geliri, misli zammı, faiz geliri, kira geliri ve sair gelir gibi gelir kaynakları ile 2017 yılında gerçekleşen geliri **3.391.747,16 TL'dir**. 2017 tahmini bütçesi gerçekleşme oranı **%135,67**'dir.

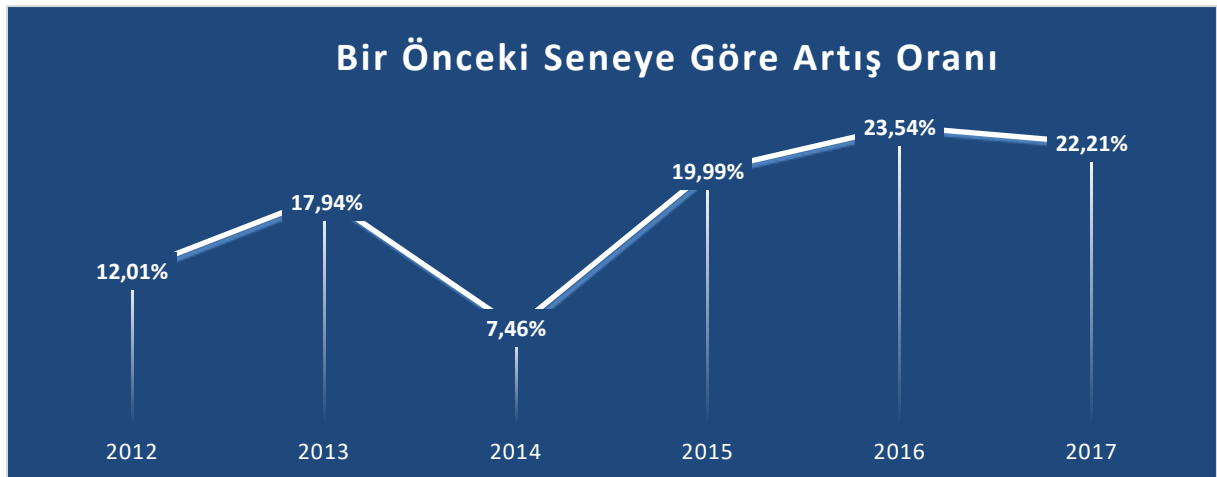


Şekil 1

2017 yılı gerçekleşen gelir bir önceki seneye göre **%22,21**, 2012 yılına göre ise **%129,58** artış göstermiştir.

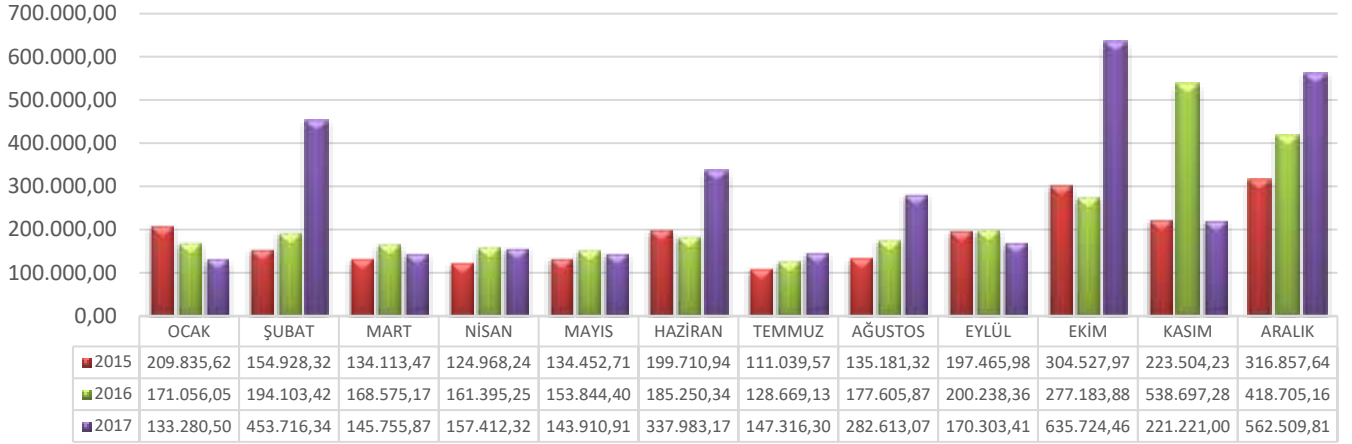
2012 yılında gerçekleşen gelir bütçesi bir önceki seneye göre %12,01 büyüyerek, 1.477.373,41 TL'ye, 2013 yılında %17,94 büyüyerek 1.742.371,93 TL 'ye, 2014 yılında bir önceki seneye göre %7,46 büyüyerek 1.872.350,79 TL'ye, 2015 yılında ise gerçekleşen gelir bütçesi bir önceki seneye göre %19,99 büyüyerek 2.246.586,01 TL'ye, 2016 yılında ise gerçekleşen gelir bütçesi bir önceki seneye göre %23,54 büyüyerek 2.775.324,31 TL'ye ulaşmıştır. 2017 Gelirinin artışında TOBB nin yeni hizmet binası inşaatı için göndermiş olduğu 437.653,13 TL.lık yardım bedeli bulunmaktadır.

2012 – 2017 yıllarını kapsayan altı yılın gerçekleşen gelir bütçesinin bir önceki yıla göre artış oranı aşağıdaki grafikte görülmektedir. Son beş yılın en yüksek artış oranı 2016 yılında yaşanmıştır. 2016 yılı gelirimizdeki en büyük artış stok affı kapsamında tescil gelirimizde gerçekleşmiştir.



Şekil 2

Aylara göre gerçekleşen gelir

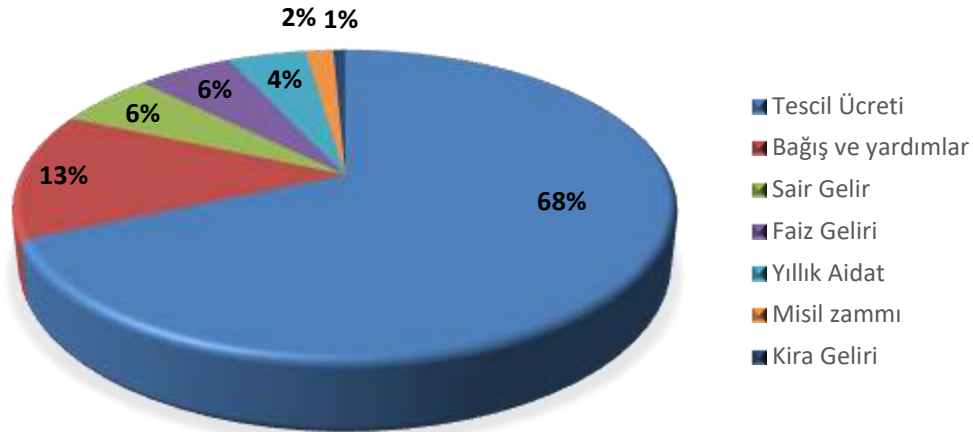


Şekil 3

Aylık toplam gelirler incelendiğinde 2017Ekim ve Aralık aylarında gerçekleşen gelirin önceki yıllara göre oldukça yüksek gerçekleştiği görülmektedir.

Samsun Ticaret Borsasının 2017 gelir bütçesinin;% 80,32'ini tescil geliri, %6,40'ını faiz geliri,%6,19'sını yıllık aidat geliri,%2,72'sini sair gelir, % 2,22'sini kira geliri, %0,90'ını fatura tasdik geliri, %0,90'ını misil zammı ve%0,34'ünü kayıt ücreti geliri, %13 ünü TOBB den alınan yeni hizmet binası inşaatı yardımı oluşturmaktadır.

2017 Yılı Gerçekleşen Gelir Dağılımı



Şekil 4

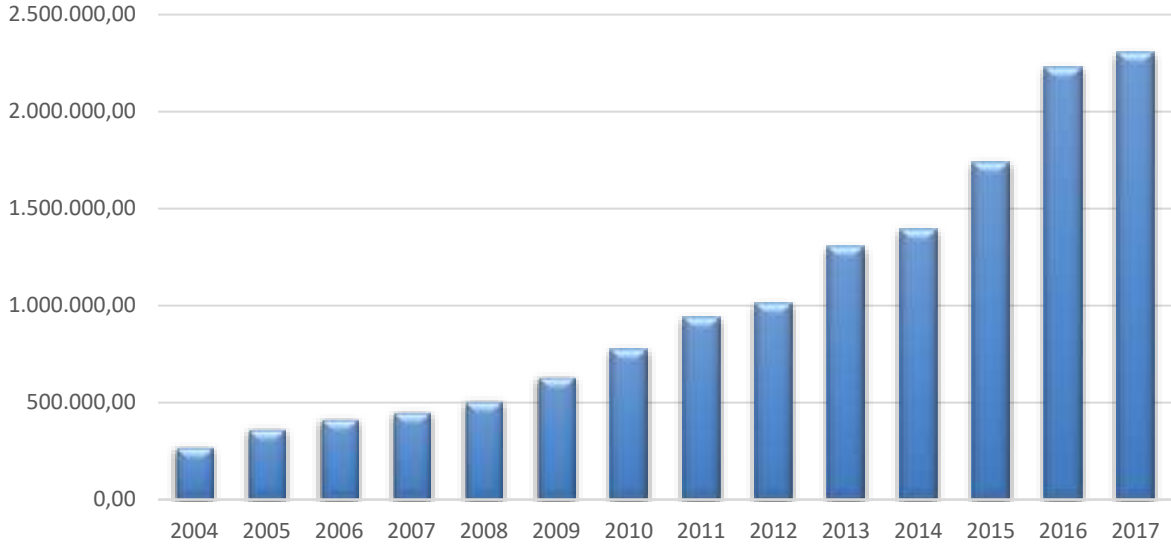
2017 Mali raporun I. Bölümü oluşturan Gelir bölümünde aşağıdaki gelir kalemleri ayrı ayrı olarak ele alınmıştır.

- Tescil Geliri
- Yıllık Aidat Geliri
- Kayıt Ücret Geliri
- Fatura Tasdiki Geliri
- Misli zammı
- Faiz Geliri
- Kira Geliri
- Sair Gelir

1.1. TESCİLGELİRİ

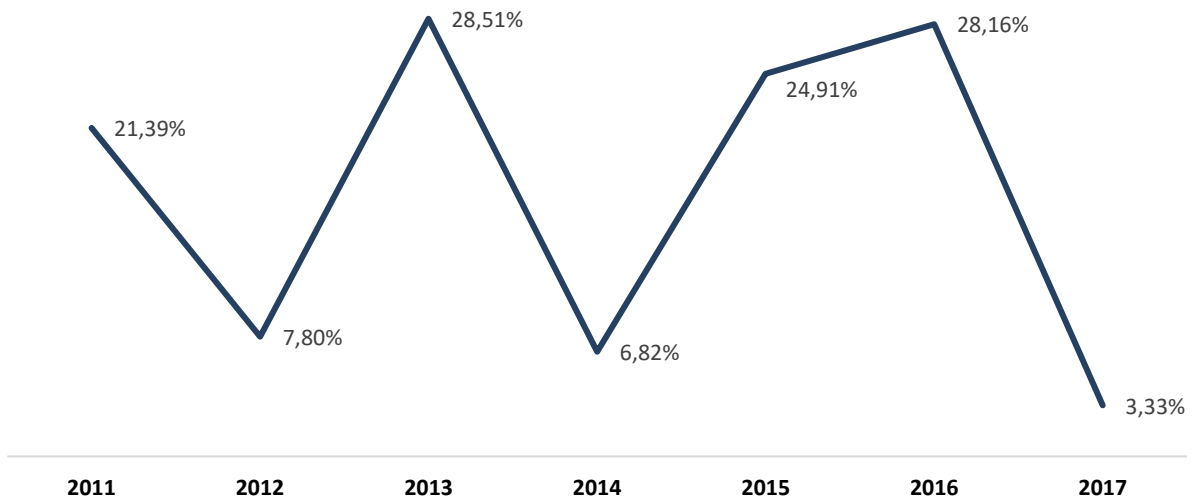
2017 yılında tescilden 2.303.379,61 TL gelir elde edilmiştir. Bu tutar gerçekleşen toplam gelirin %67,91'ni oluşturmaktadır.

Tescilden sağlanan gelir, 2013 yılında 1.303.639,67 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %84,11'ini, 2014 yılında 1.392.490,13 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %74,37'sini, 2015 yılında 1.739.403,69 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %77,42'sini, 2016 yılında gerçekleşen gelir bütçesinin %80,32'sini 2017 yılında ise bu oran %67,91'e düşmüştür.



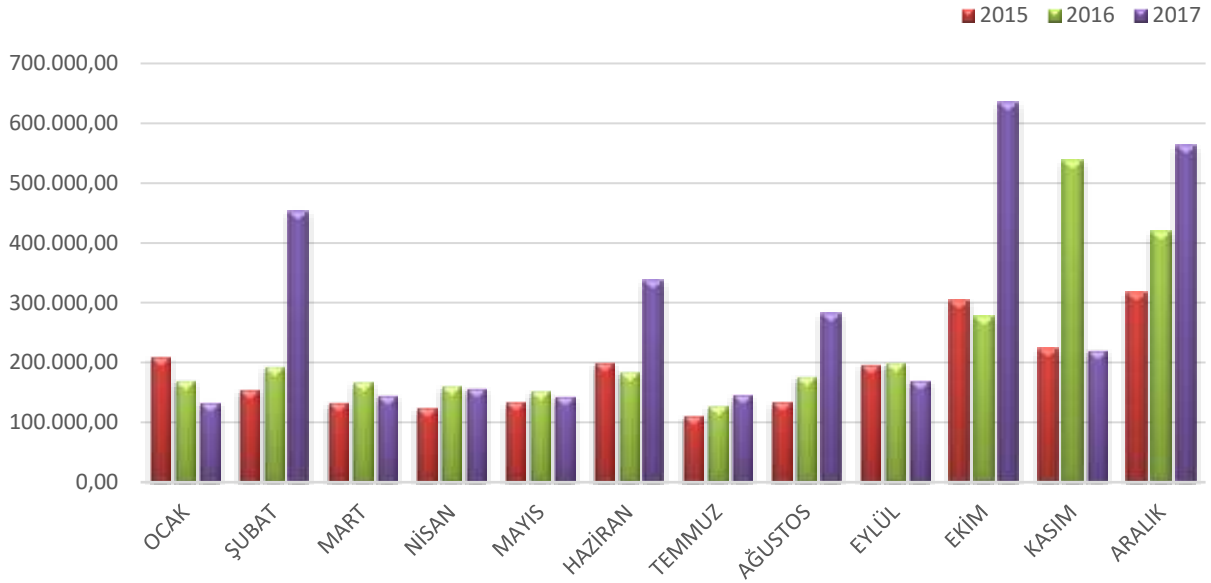
Şekil 5

2012 yılında tescilden sağlanan gelir bir önceli seneye göre %7,8 artmış, 2013 yılında bu oran %28,5 2014 yılında %6,8 olarak, 2015 yılında %24,9 olarak, 2016 yılında %28,16 olarak, 2017 yılında ise %3,33 olarak gerçekleşmiştir.



Şekil 6

Aylara göre gerçekleşen tescil geliri



Aylık tescil gelirleri incelendiğinde 2017 Ekim ve Aralık aylarında gerçekleşen tescil gelirin önceki yıllarla kıyaslandığında ciddi oranda yükseldiği görülmektedir.

2014 yılında tescil geliri, 2012 yılına göre %37,27 2013 yılına göre ise %6,82 artmıştır. 2014 yılındaki artışın nedenleri;2014 yılında daha fazla üyemize ulaşarak, alım-satımlarının kayıt altına alınması, sürekli geliştirilen üye ziyaretleri ve üye ilişkileri sonucu şeker pancarı işleyen bölge fabrikalarının borsamızı tercih etmeleri, buğday, ayçiçeği ve mısır gibi ürünlerde devletin verdiği desteklemelerin sonucu olarak müstahsil makbuzlarının düzenlenmesindeki kayıp kaçakların asgari seviyeye inmesi

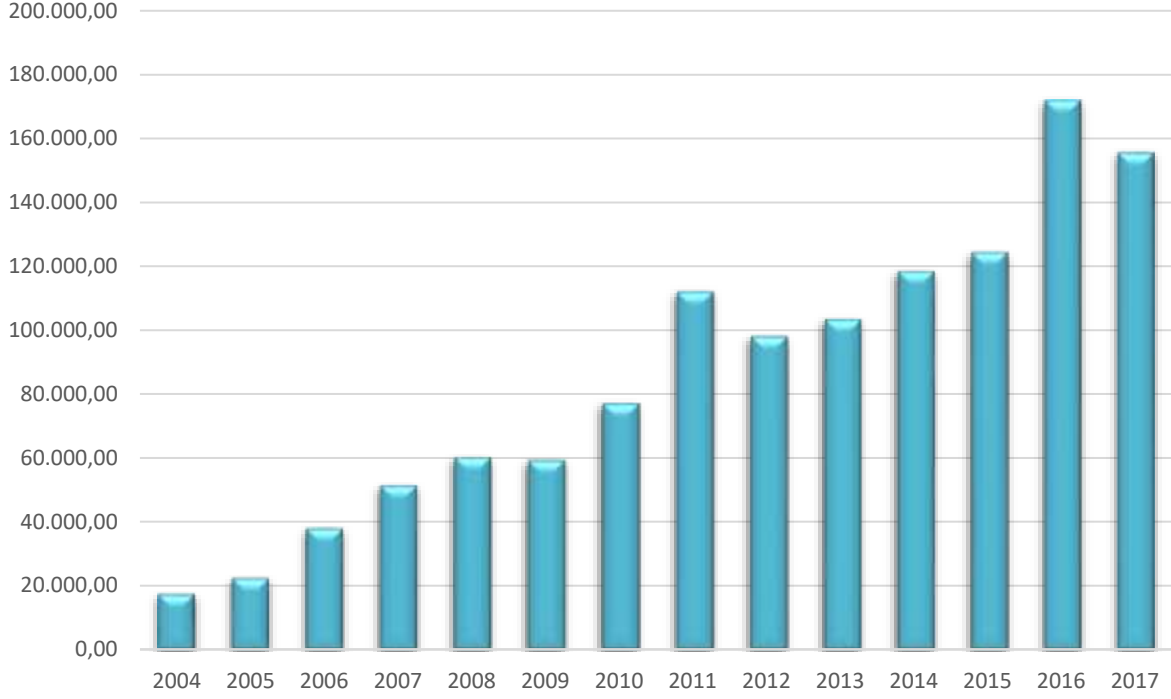
2015 yılında tescil vermeyen üyelerimizin de ikna edilerek tescil vermesinin sağlanması, şeker pancarı işleyen fabrikalarımızın da Borsamızı tercih etmeleri ve yeni kaydolan üyelerimizin tescillerini alınması, 2015 yılı tescil gelirinin artmasını sağlamıştır.

2016 yılı tescil gelirinin artmasının nedeni özellikle 6736 sayılı yapılandırma kanununu kapsamında çıkarılan stok affı üyelerimizin kayıt altına almadıkları stoklarını Maliye'ye beyan ederek Borsamıza tescillerini yaptırmasından kaynaklanmıştır. Yine 2015 yılın da kaybettiğimiz bir üyenin yerine Borsamız daha fazla tescil geliri sağlayan bir üye kazandırılmıştır.

2017 yılı tescil geliri Suluova Şeker fabrikasının tescillerinin tamamını borsamıza yaptırması, Tütün'ün Maliye Bakanlığınca Borsa tescilinin zorunlu olması ve yeni üye kayıtları ve bu üyelerden tescil alınması ile sağlanmıştır.

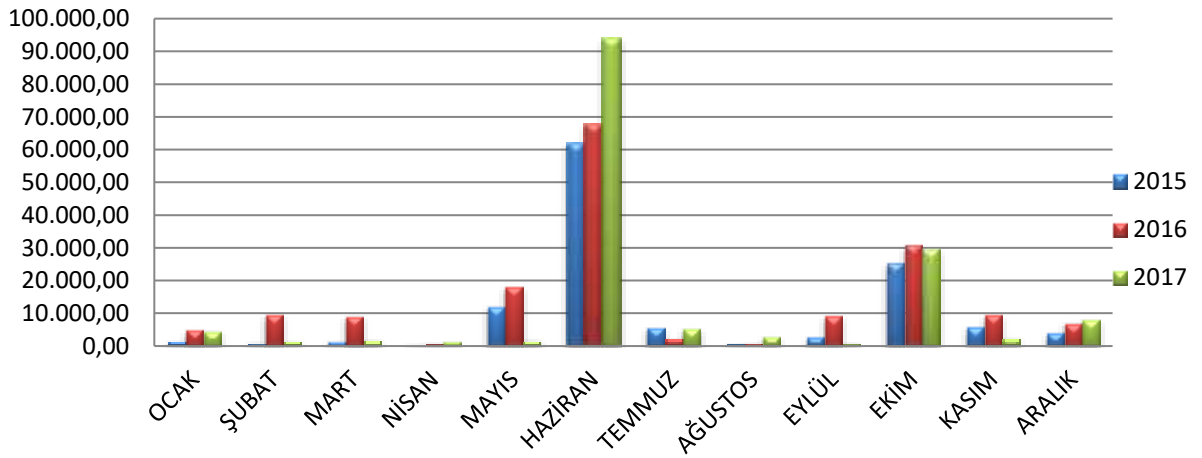
1.2. YILLIK AİDAT GELİRİ

2017 yılında yıllık aidattan elde edilen gelir bir önceki yıla göre %9,53 azalarak 155.435,58 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tutar gerçekleşen toplam gelirin %4,58'ini oluşturmaktadır.



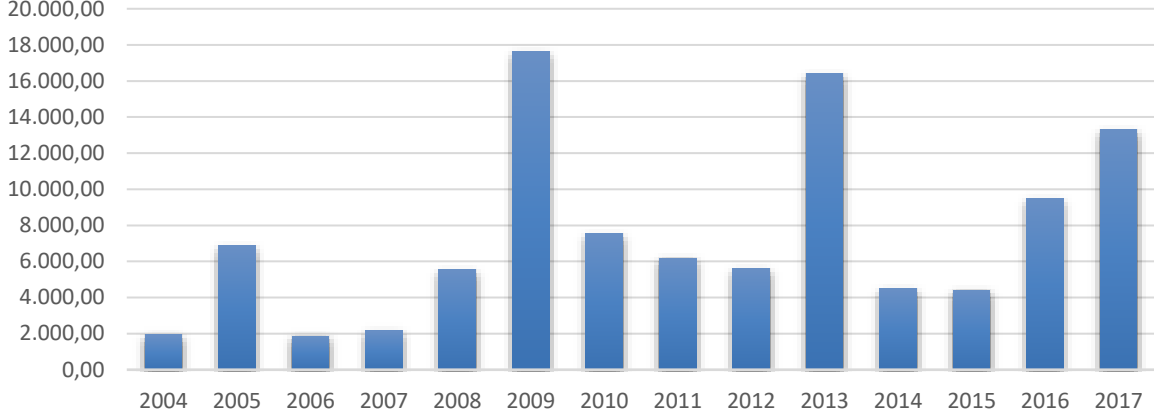
Yıllık aidatlardan sağlanan gelir, 2013 yılında 103.340,00 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %6,67'sini, 2014 yılında 118.443,86 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %6,33'ünü, 2015 yılında 124.287,17 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %5,53'ünü, 2016 yılında 171.810,34 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %6,19'unu, 2017 yılında 155.435,58 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %4,58'ini oluşturmaktadır.

Aylara Göre Gerçekleşen Yıllık Aidat Geliri



1.3. KAYIT ÜCRET GELİRİ

2017 yılında kayıt ücretlerinden elde edilen gelir bir önceki yıla göre %40,19 artarak 13.290,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tutar gerçekleşen toplam gelirin %0,53'ünü oluşturmaktadır.

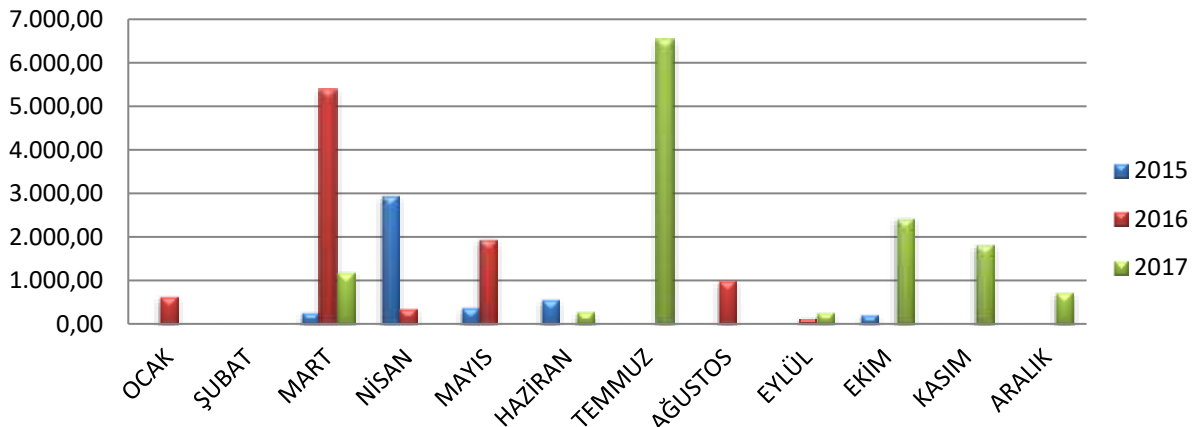


Kayıt ücretlerinden sağlanan gelir, 2013 yılında 16.414,50 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %0,94'ünü, 2014 yılında 4.495,00 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %0,24'ünü oluşturmakta iken, 2015 yılında 4.400,00 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %0,20'sini, 2016 yılında 9.480,00 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %0,34'ünü oluşturmaktadır. 2017 yılında bir önceki yıla göre artış sağlanmış ve yeni üye kayıtları gerçekleştirilmiştir.

Samsun'da hizmet veren ulusal market şubelerinin, borsamıza üyelik kayıtlarının yapılması ve bu kayıt ücretlerinin tahsil edilmesi, 2013 yılında kayıt ücretlerinden sağlanan gelirden yükselişe neden olmuştur.

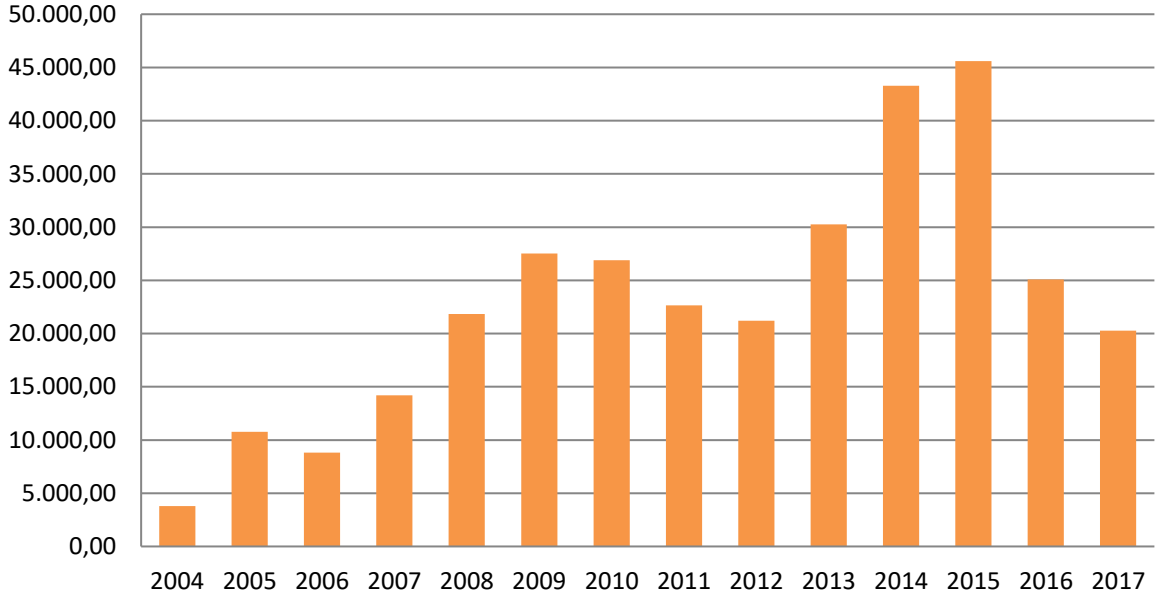
2014 ve 2015 yıllarında ise borsaya kaydedilen üye sayısının az olması ve re'sen yapılan üye kayıt ücretlerinin tahsil edilememesi, kayıt ücretlerinden sağlanan gelirin, bir önceki seneye oranla düşük olmasının sebebidir. 7020 sayılı yapılandırma kanunu gereğince askıda bulunan üyelerimizden yapılandırma talebinde bulunanların tahsilatları gerçekleştirilmiş ve yine 2017 yılında Ticaret Bakanlığı müfettişlerince teftiş görmemiz nedeniyle zorunlu olarak 123 üye icraya verilmiş olup, icra tahsilatları sonucu gerçekleşecek aidatlar 2018 mali raporuna yansımaktadır.

Aylara Göre Gerçekleşen Yıllık Kayıt Ücreti Geliri



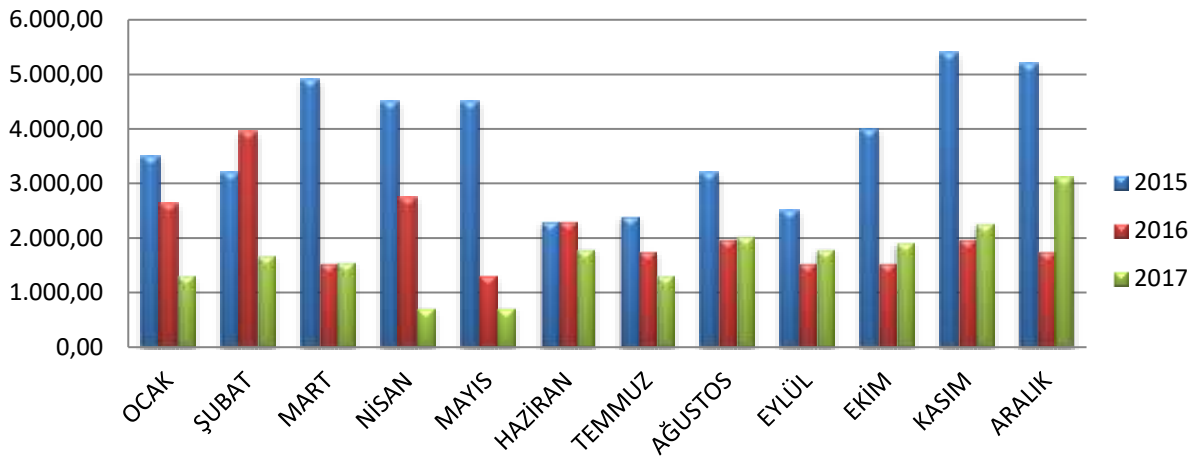
1.4. FATURA TASDİK GELİRİ

Samsun limanından çıkış yapan ve genel kotasyonda bulunan ürünlerin ihracat faturalarının tasdiki yapılmaktadır. 2017 yılında fatura tasdikinden elde edilen gelir bir önceki yıla göre %19,14 azalarak 20.280,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tutar gerçekleşen toplam gelirin %0,60'ını oluşturmaktadır.



Fatura tasdikinden sağlanan gelir, 2013 yılında 30.260,00 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %1,95'sini, 2014 yılında 43.290,00 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %2,31'ini, 2015 yılında 45.610,00 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %2,03'ünü, 2016 yılında 25.080,00 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %0,90'ını oluşturmaktadır. 2017 yılında fatura tasdiki gelirimizin düşmesi ihracatın bir önceki yıla göre azalmasından kaynaklanmaktadır.

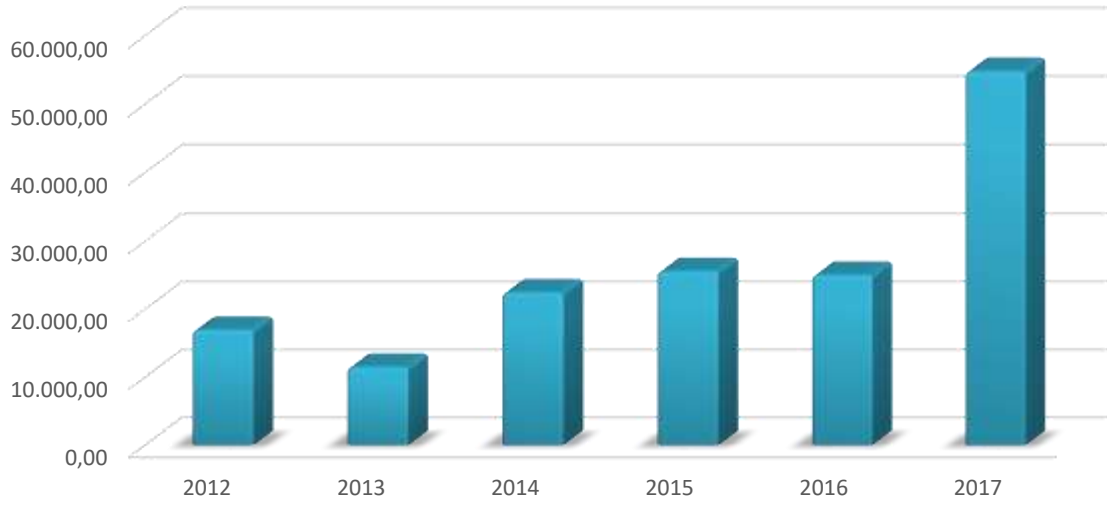
Aylara Göre Gerçekleşen Yıllık Tasdik Geliri



1.5. MİSİL ZAM GELİRİ

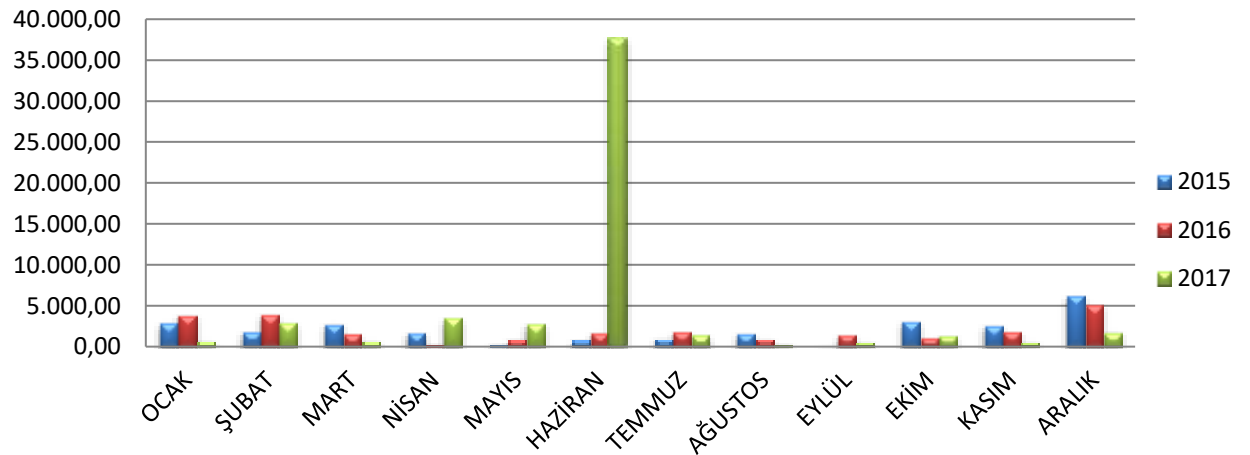
5174 sayılı kanunun ilgili maddesi gereği alım ve satımların tescil edilme süresi 30 gündür. Bu süre içinde tescil ettirilmeyen fatura ve müstahsil makbuzlarını tescili %50 misil zammı ile tescil edilmektedir.

2017 yılında misil zam geliri bir önceki yıla göre %119,02 artarak 54.815,55 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tutar gerçekleşen toplam gelirin %1,62'sini oluşturmaktadır. Misil zammı geliri 5174 sayılı kanun kapsamında alınması zorunlu olan bir gelir olup, aynı zamanda üye ile Borsayı karşı karşıya getiren bir oluşumdur. Borsa olarak temennimiz üyelerimizin daha duyarlı davranarak tescillerinin kanuni süre içinde yaptırıp, bu gelirimizin azalmasıdır.



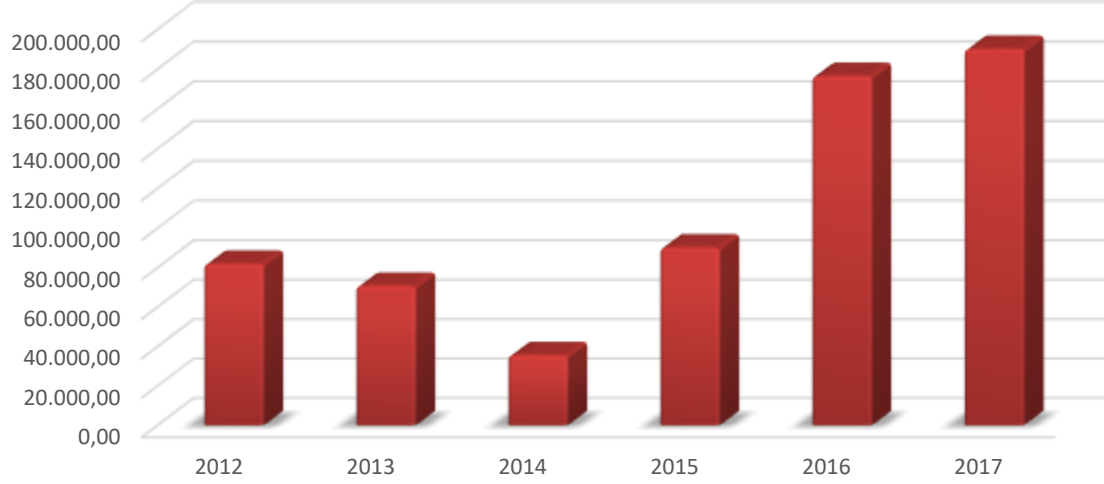
Misil zammından sağlanan gelir, 2013 yılında 11.471,93TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %0,74'ünü, 2014 yılında 22.461,69TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %1,20'sini oluşturmakta iken, 2015 yılında 25.570,10TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %1,14'ünü, 2016 yılında 25.027,16 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %0,90'ını oluşturmaktadır.

Aylara Göre Gerçekleşen Misil Zammı Geliri



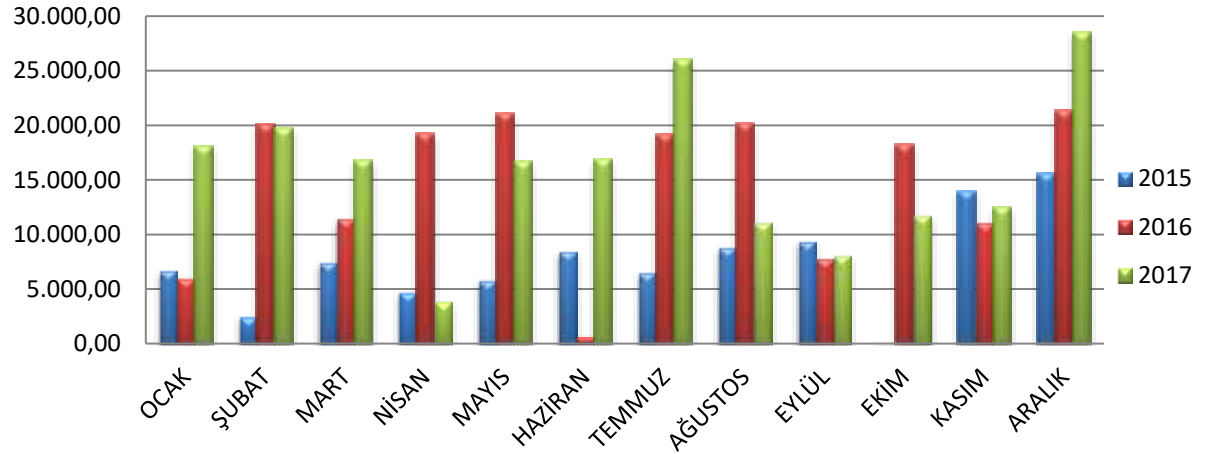
1.6. BANKA FAİZ GELİRİ

2017 yılında banka faiz zam geliri bir önceki yıla göre %7,71 artarak 190.175,97 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tutar gerçekleşen toplam gelirin %5,61'ini oluşturmaktadır.



Banka faizlerinden sağlanan gelir, 2013 yılında 70.787,36TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %4,75'sini, 2014 yılında 35.617,67TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %1,90'ını oluşturmakta, 2015 yılında 90.215,07TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %4,02'ini, 2016 yılında 176.561,13 ile gerçekleşen gelir bütçesinin %6,36'sını oluşturmaktadır.

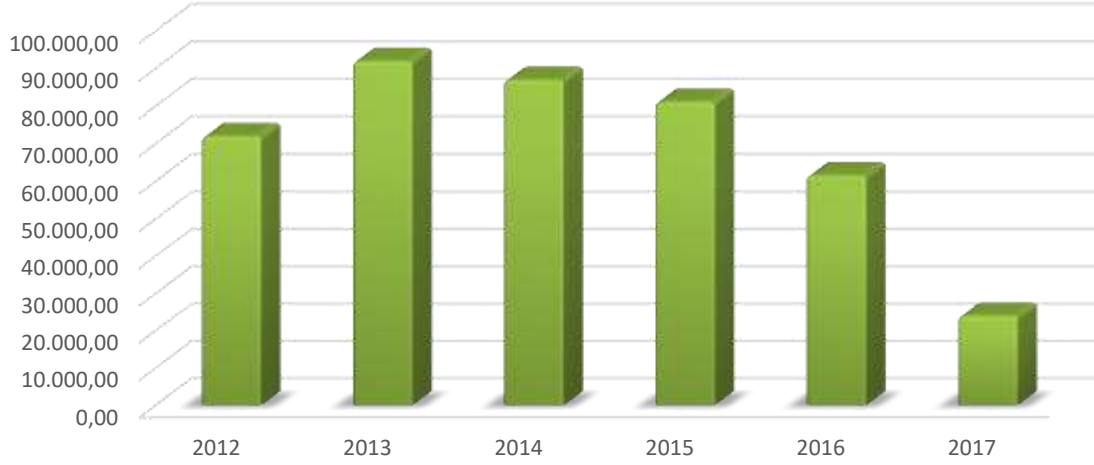
Aylara Göre Gerçekleşen Banka Faiz Geliri



2014 yılında Banka faizlerinden sağlanan gelir 2013 yılına göre %50 azalmıştır. Bunun nedeni 2014 yılında banka faiz oranları düşerken, borsamızın 2014 yılı içerisinde yatırım, proje ve alt yapı çalışmalarının yoğun olarak gerçekleşmesi ve bu çalışmaların önemli bir kısmının borsamız kaynaklarıyla finanse edilmesidir. 2015 yılında ise mevduatlarımız vadelinin yanı sıra repo, tahvil ve fon gibi daha fazla gelir sağlayan mevduatlarla değerlendirilmiştir. 2017 yılında mevduat önceki yıllara göre daha fazla faiz getirmiş ve yine bono gibi fazla faiz getirecek finansal araçlara yönelme olmuştur.

1.7. KİRA GELİRİ

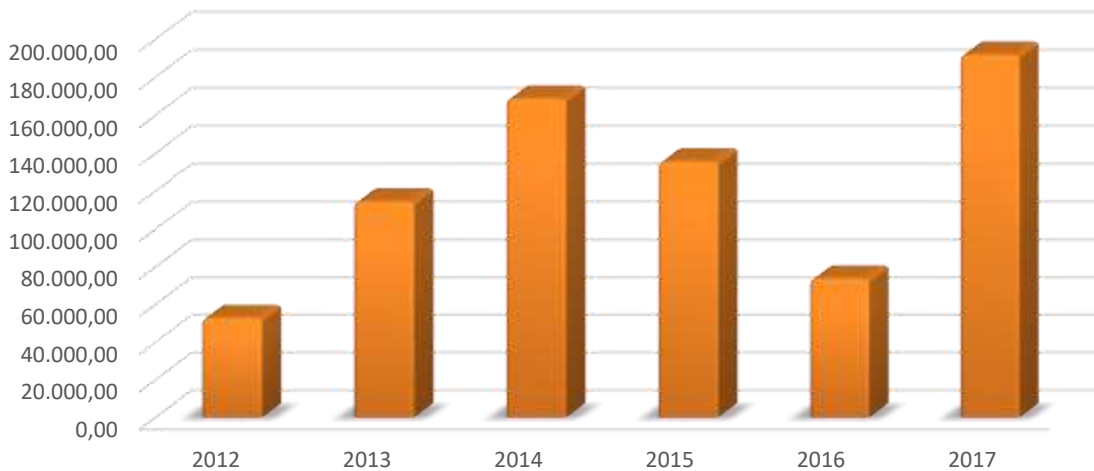
Kiralarından sağlanan gelir, 2013 yılında 92.000,00TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %5,94'ünü, 2014 yılında 87.000,00TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %4,65'ini, 2015 yılında 81.200,00TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %3,61'ini, 2016 yılında 61.600,00 TL ile %2,22'sini oluşturmakta iken, 2017 yılında 24.000,00 TL %0,71'ini oluşturmaktadır.



1.8. SAİR GELİRLER

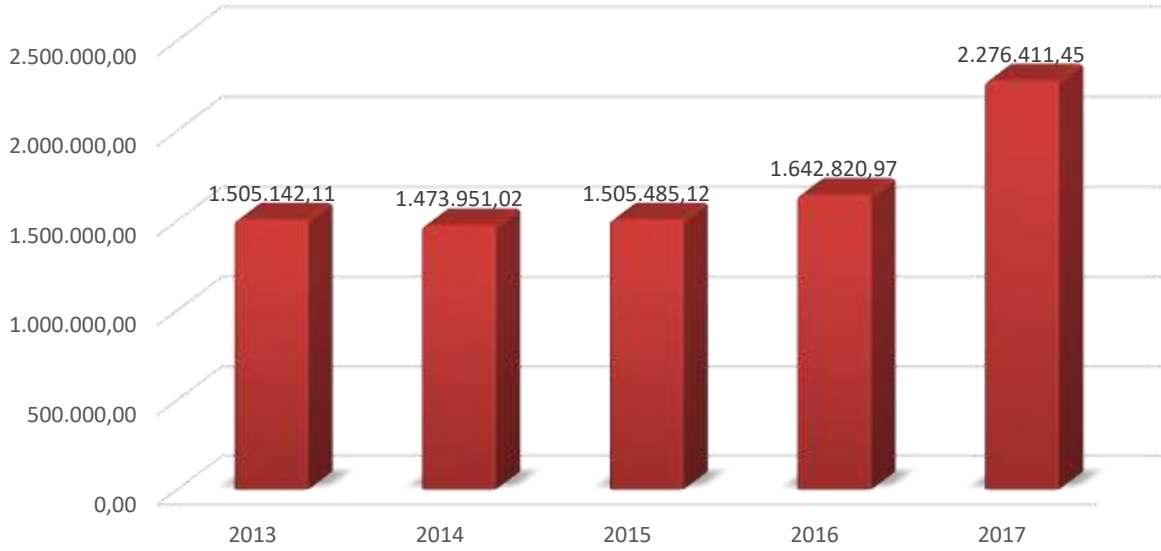
Sair gelirler, TOBB Emekli Sandığına personelden kesilen primlerin erken yatırılması nedeni ile %5'lik primin teşvik olarak borsamıza iade edilmesi ve borsamızın, Samsun Ticaret Borsası Özel Gıda Kontrol Laboratuvarı Ltd. Şti. ile imzaladığı protokolün gereği olarak iştirakimiz olan laboratuvarın aldığı hizmetlerin karşılığı olarak borsamıza yaptığı ödemelerdir.

Sair gelirlerden sağlanan gelir, 2013 yılında 114.458,47TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %6,57'sini, 2014 yılında 168.532,44TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %9'unu, 2015 yılında 135.508,50TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %6,03'ünü, 2016 yılında 73.594,95 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %2,72'sini oluşturmakta iken, 2017 yılında 191.699,84 TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %5,65'ini oluşturmaktadır.

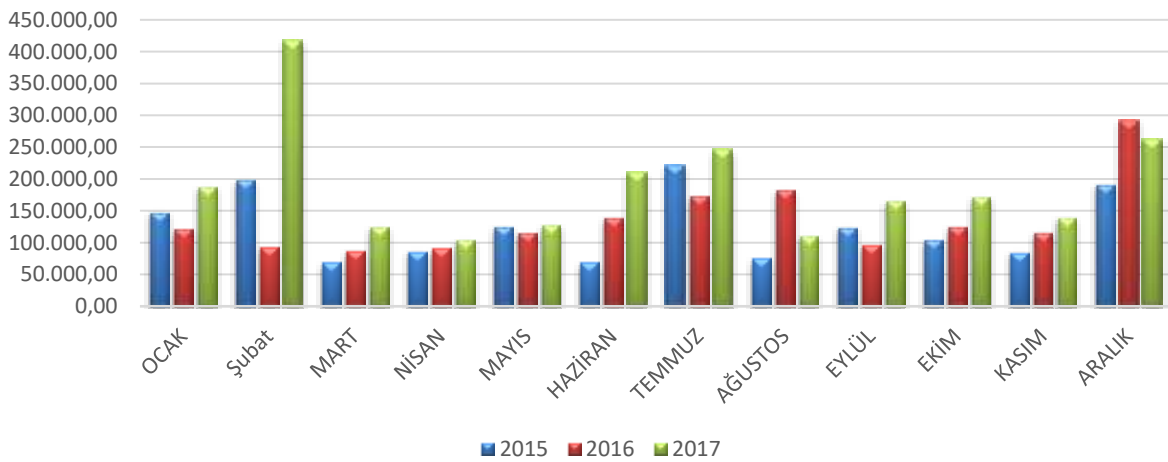


II.BÖLÜM“ GİDER”

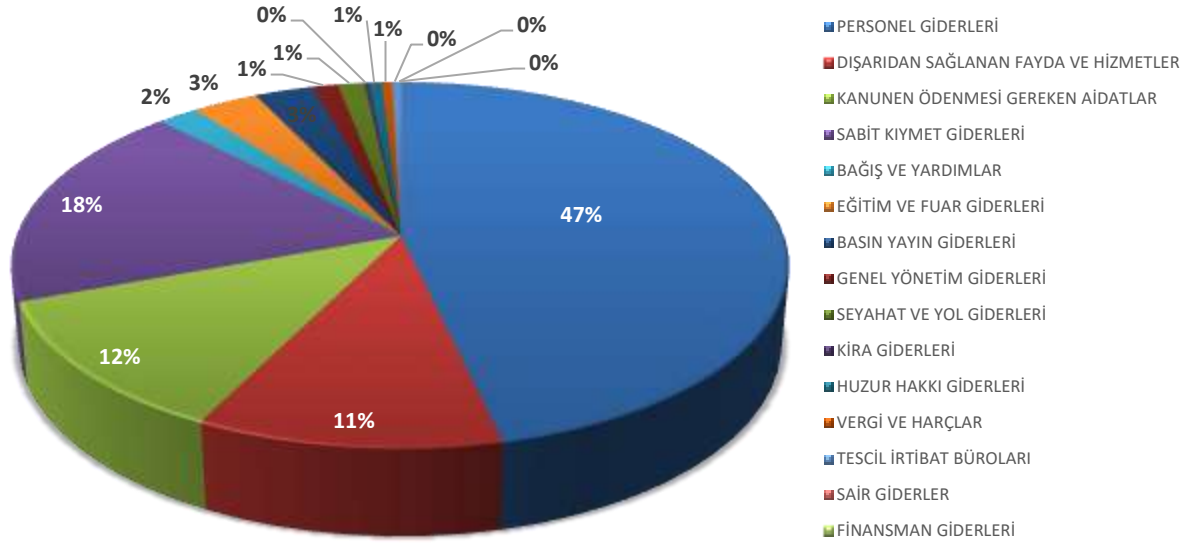
Samsun Ticaret Borsasının 2017 yılı tahmini gider bütçesi 2.500.000,00 TL olarak öngörülmüştür. Borsamızın; personel giderleri, dışarıdan sağlanan fayda ve hizmetler, kanunen ödenmesi gereken aidatlar, sabit kıymet giderleri, genel yönetim giderleri, bağış ve yardımlar, basın yayın giderleri, seyahat ve yol giderleri, eğitim ve fuar giderleri, huzur hakkı giderleri, kira giderleri, vergi ve harçlar, tescil irtibat büro giderleri ve sair giderler gibi gelir kalemleri ile 2016 yılında gerçekleşen gider tutarı **2.500.000,00 TL dir**. 2017 tahmini gider bütçesi gerçekleşme oranı **%91,06'dır**.



Gerçekleşen gider bütçesi; 2013 yılında bir önceki seneye göre %18,15 artışla 1.505.142,11 TL, 2014 yılında bir önceki seneye göre %2,12 azalarak 1.473.951,02 TL, 2015 yılında bir önceki seneye göre %2,02 artarak 1.505.485,12TL, 2016 yıl gerçekleşen gider bir önceki seneye göre %8,36 artarak 1.642.820,97 TL olarak göstermiştir.



Samsun Ticaret Borsasının 2017 gider bütçesinin %47'sini personel giderleri, %11'ini dışardan sağlanan fayda ve hizmet giderleri, %12'sini kanunen ödenmesi gereken aidat ve fon giderleri, %19'unu sabit kıymetler, %11'ini ise diğer giderler oluşturmaktadır.



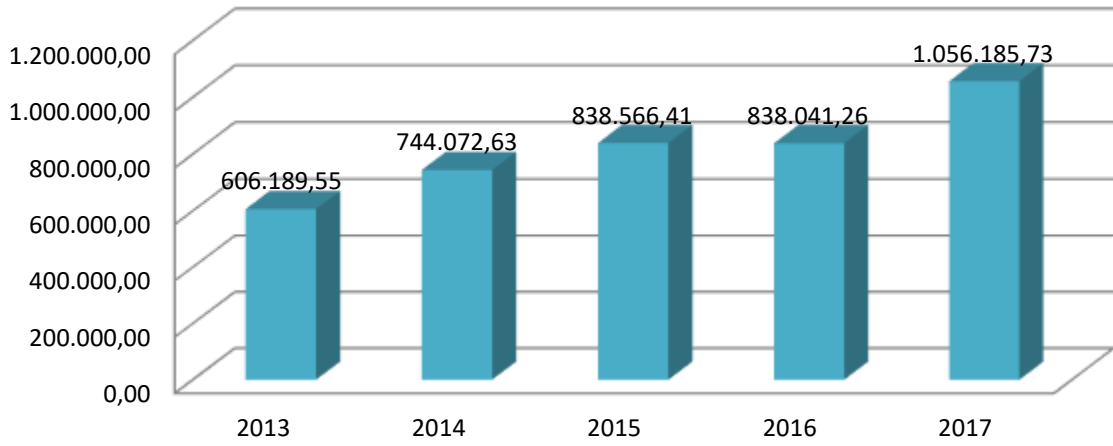
2017 Mali raporun II. Bölümü oluşturan Gider bölümünde aşağıdaki gider kalemleri ayrı ayrı olarak ele alınmıştır.

- Personel Giderleri
- Dışarıdan Sağlanan Fayda Ve Hizmetler
- Kanunen Ödenmesi Gereken Aidatlar
- Sabit Kıymet Giderleri
- Genel Yönetim Giderleri
- Bağış Ve Yardımlar
- Basın Yayın Giderleri
- Seyahat Ve Yol Giderleri
- Eğitim Ve Fuar Giderleri
- Huzur Hakkı Giderleri
- Kira Giderleri
- Vergi ve Harçlar
- Tescil İrtibat Büroları
- Sair Giderler

2.1. PERSONEL GİDERLERİ

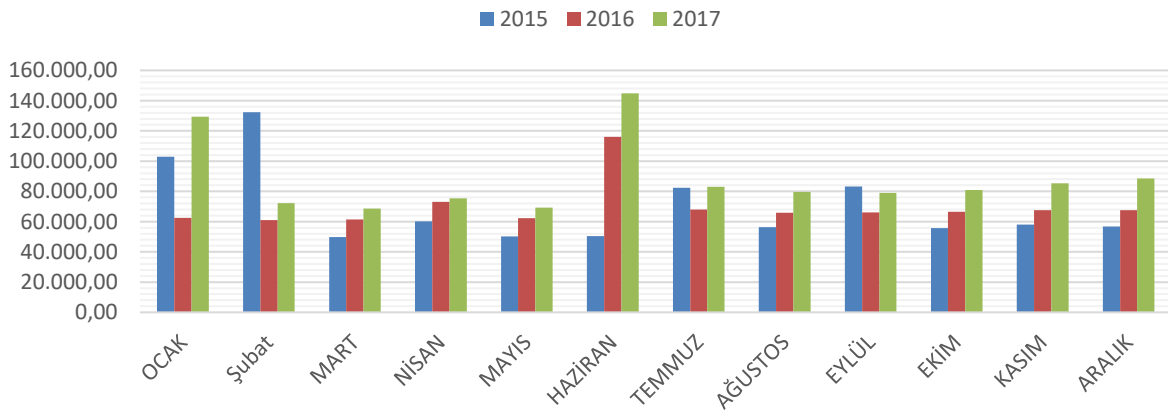
2017 yılında personel giderleri **1.056.185,73 TL** ile gerçekleşerek, gerçekleşen gider bütçesinin %46,40'ını oluşturmaktadır.

2012 yılında 514.703,38TL ile gerçekleşen gider bütçesinin %41,78'ini, 2013 yılında 606.189,55TL ile %40,27'sini, 2014 yılında 744.072,63TL ile %50,48'ini, 2015 yılında 838.566,41 TL ile %55,70'ini oluşturmakta iken, 2016 yılında 838.041,26 TL ile gerçekleşen gider bütçesinin %51,01'ini oluşturmaktadır.



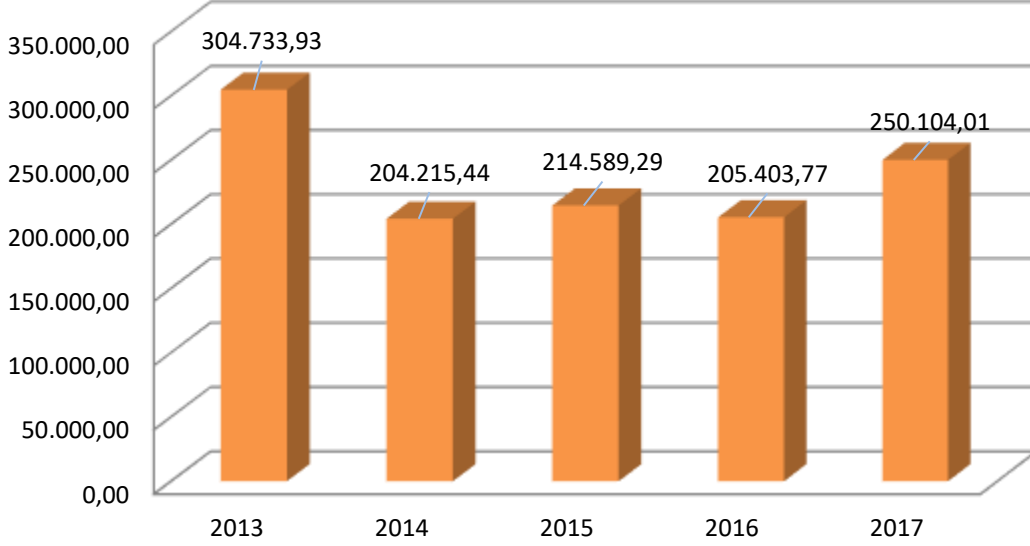
2013 yılında personel giderleri bir önceki yıla göre %17,77, 2014 bir önceki yıla göre %22,75 artış, 2015 yılında %12,70 artış gösterirken, 2016 yılında ise bir önceki yıla göre neredeyse hiç değişim göstermemiştir. 2017 yılında personel gideri bir önceki yıla göre %26,03 artış göstermiştir. 2017 yılında Borsamız bünyesine iki personelin dahil edilmesi personel giderlerinin artışında en önemli etkindir.

Gider bütçemizin en önemli kalemini personel giderleri oluşturmaktadır. 2013 ve 2014 yıllarında iki personelimiz emekli edilmiş ve tazminatları ödenmiştir. Ayrıca 2014 yılında bütçemize personelimiz için her ay ayın personeli seçimi yapılarak ödül teşvik ve performans fonu adı altında madde ilavesi yapılmıştır. Ayrıca katsayı artışları ve Hükümetin vermiş olduğu zamlar personelimizin maaşlarına yansıtılmıştır.



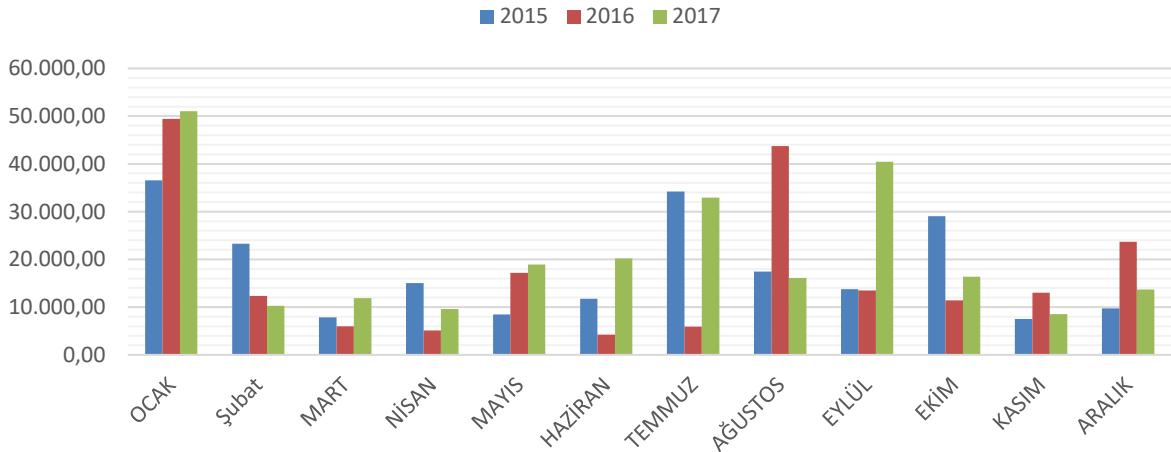
2.2. DIŞARIDAN SAĞLANAN FAYDA VE HİZMET GİDERLERİ

Bütçemizin dışarıdan sağlanan fayda ve hizmetler faslı, Borsamızın elektrik, su ısınma, telefon, posta, kırtasiye, toplantı temsil vs. maddelerini kapsamaktadır. 2017 yılında dışarıdan sağlanan fayda ve hizmetler gideri **250.104,01 TL** gerçekleşerek, gerçekleşen gider bütçesinin %10,99'unu oluşturmaktadır.



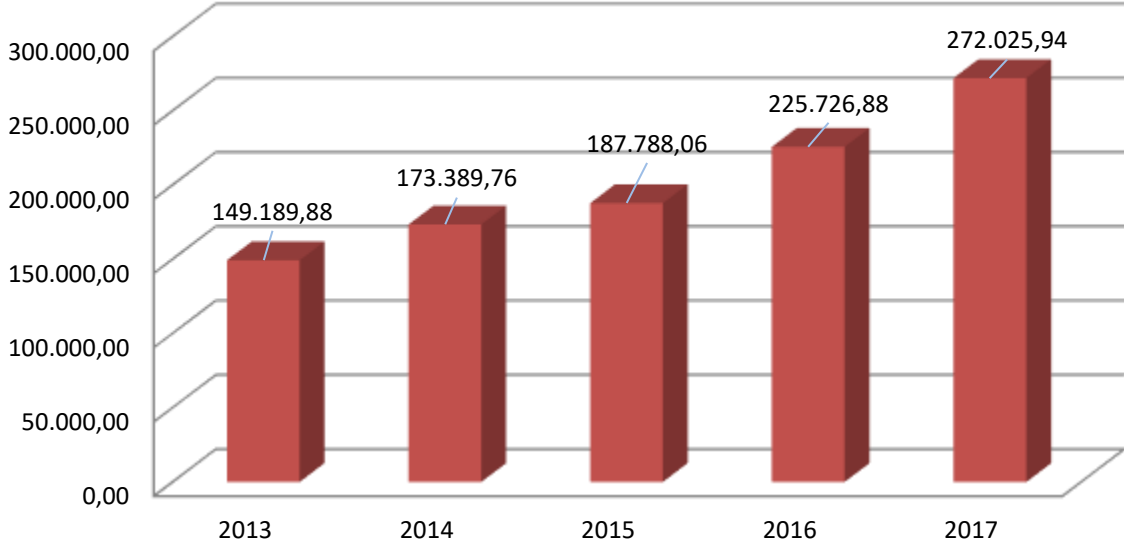
Dışarıdan sağlanan fayda ve hizmet giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 304.733,93TL ile %20,25'ini, 2014 yılında 204.215,44TL ile %13,85'ini, 2015 yılında 214.589,29 TL ile %14,25'ini oluşturmakta iken, 2016 yılında 205.403,77 TL ile %12,50 sini oluşturmaktadır.

2013 yılında dışarıdan sağlanan fayda ve hizmet giderleri iştiraklerimize yapılan ödemeler nedeni ile bir önceki yıla göre %91,82 artarken 2014 yılında iştiraklerimize yapılan ödemelerin azalması nedeniyle bir önceki yıla göre %32,98 azalmıştır. 2015 yılında ise 2014 yılına göre %5,08 oranında artış göstermiştir. 2017 yılındaki artış ise tamamen hizmet alımlarındaki fiyatların kontrolümüz dışında yükselmesinden kaynaklanmıştır.



2.3. KANUNEN ÖDENMESİ GEREKEN AİDAT GİDERLERİ

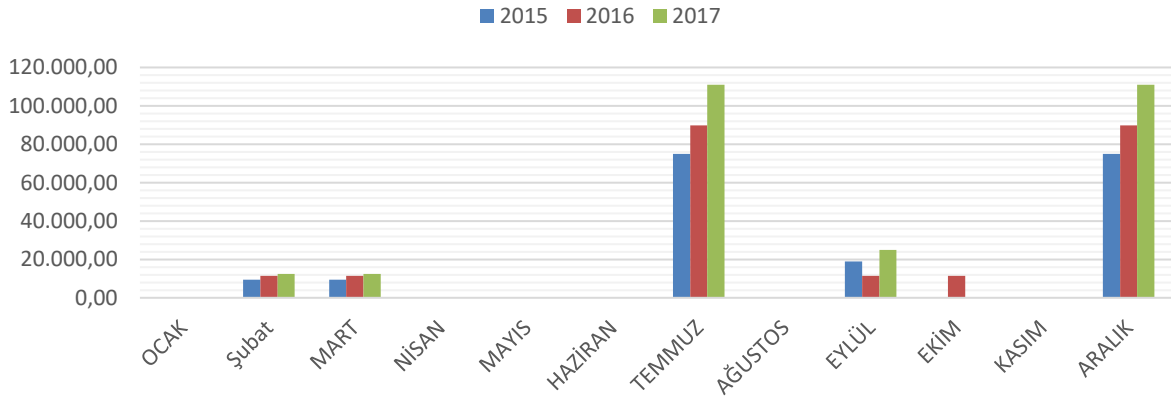
2017 yılında kanunen ödenmesi gereken aidat giderleri bir önceki yıla göre %20,51 artarak **272.025,94 TL** gerçekleşmiştir. Kanunen ödenmesi gereken aidat giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %11,95'ini oluşturmaktadır.



Kanunen ödenmesi gereken aidat ve fonlar faslının en kabarık maddesini, her yıl bir önceki yıl fiili gelirimizin %8'ini oluşturan birlik aidatı olup, gelir arttıkça ödenecek aidatta yükselmektedir.

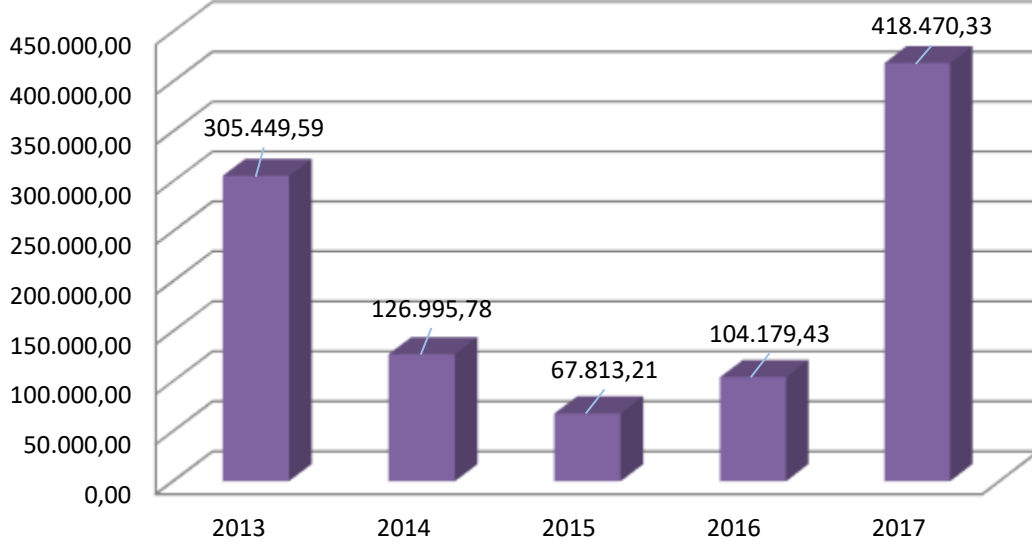
Yine her yıl oluşturulan yeni bütçenin %1'i Bakanlık tanıtım payı ile diğer %1'i ise Sandık payını oluşturmaktadır. Bu fasılda personel giderleri ve iştirak giderlerinden sonra en kabarık faslı oluşturmaktadır. Her yıl biraz daha yükselmesi gelirimizin artmasından kaynaklanmaktadır. Nitekim 2016 yılındaki gelirimizin 2015 den fazla olması 2016 yılında ödediğimiz Birlik aidatının, 2017 bütçemizin yüksek olması ise 2018 aidatımızın ve Bakanlık payı ve sandık paylarının de yüksek ödenmesine neden olacaktır.

Kanunen ödenmesi gereken aidat giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin 2013 yılında 149.189,88TL ile %9,91'ini, 2014 yılında 173.389,76TL ile %11,76'sını, 2015 yılında 187.788,06 TL ile %12,47'sini oluşturur iken, 2016 yılında 225.726,88 TL ile %13,74'ünü, 2017 yılında ise 11,95'ini oluşturmaktadır.



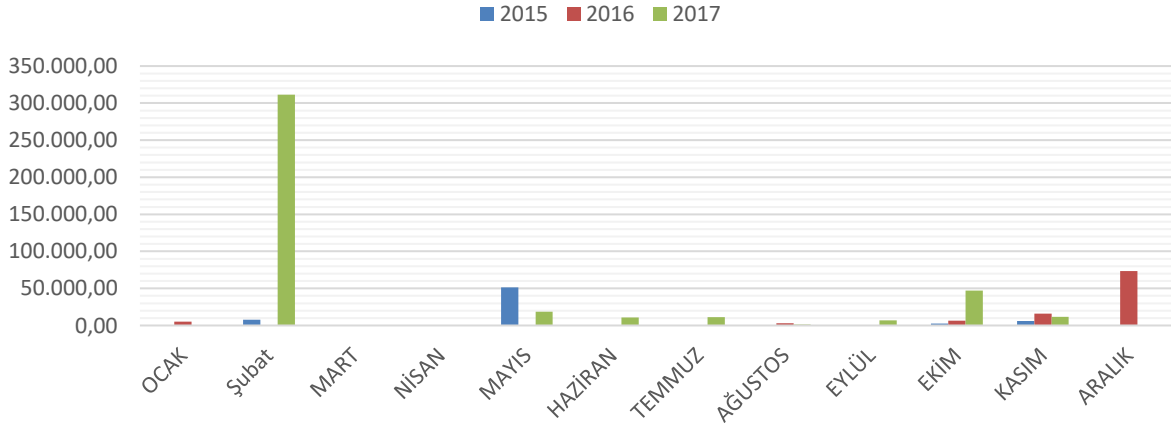
2.4. SABİT KIYMET GİDERLERİ

2017 yılında sabit kıymet giderleri bir önceki yıla göre %301,68 artarak **418.470,33 TL** gerçekleşmiştir. Sabit kıymet giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %18,38'ini oluşturmaktadır.



Sabit kıymet giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 305.449,59TL ile %20,29'unu, 2014 yılında 126.995,78TL ile %8,62'sini, 2015 yılında 67.813,21 TL ile %4,50'sini oluşturmakta iken, 2016 yılında 104.179,43 TL ile %6,34'ünü oluşturmaktadır.

2013 yılında sabit kıymet giderleri, iştiraklerimize yapılan ödemeler sebebiyle bir önceki yıla göre %96,21 artarken 2014 yılında, iştiraklerimize yapılan ödemelerin azalması nedeniyle, bir önceki yıla göre %58,42 azalmıştır. 2015 yılında ise Sabit Kıymet Giderleri 2014 yılına göre aynı gerekçeler ile %46,6 azalmıştır. 2016 yılındaki artışın nedeni iştiraklere sermaye taahhüdü ödenmesidir. 2017 yılında gider bütçemizin %18,38'ini oluşturmakta bunun nedeni ise iştiraklerimizin sermaye artışı nedeniyle borsamızın da sermaye taahhütlerinin artışından kaynaklanmaktadır.

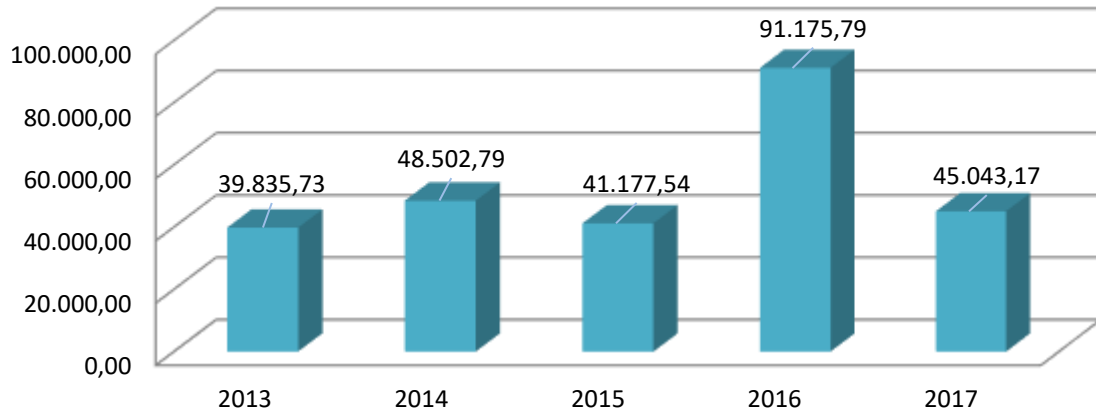


2.5. BAĞIŞ VE YARDIMLAR

2016 yılında bağış ve yardım giderleri bir önceki yıla göre %121,42 artarak **91.175,79 TL** gerçekleşmiştir. Bağış ve yardım giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %5,55'ini oluşturmaktadır.

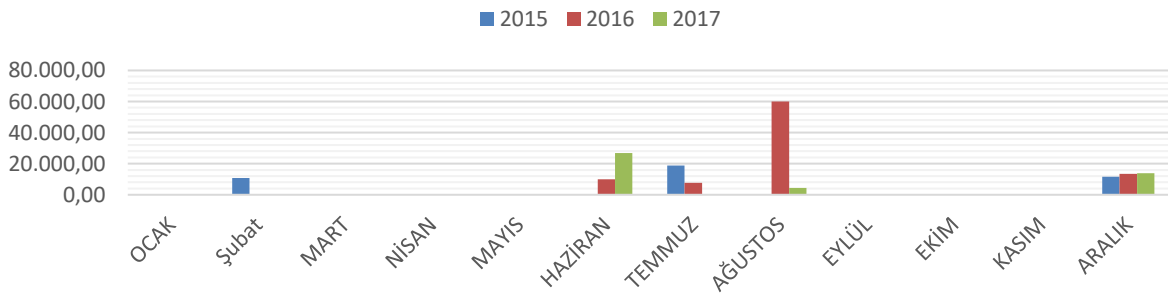
Bağış ve yardım giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 39.835,73TL ile %2,65'ini, 2014 yılında 48.502,79TL ile %3,29'unu oluşturmakta iken, 2015 yılında 41.177,54 TL ile %2,74'ünü oluşturmaktadır. 2017 yılında ise 45.043,17 TL.lık bağış ve yardımda bulunulmuştur.

2013 yılında bağış ve yardım giderleri bir önceki yıla göre %66,44 azalırken, 2014 yılında bir önceki yıla göre %21,76 artmış, 2015 yılında ise yılında bir önceki yıla göre %15,10 azalmıştır.



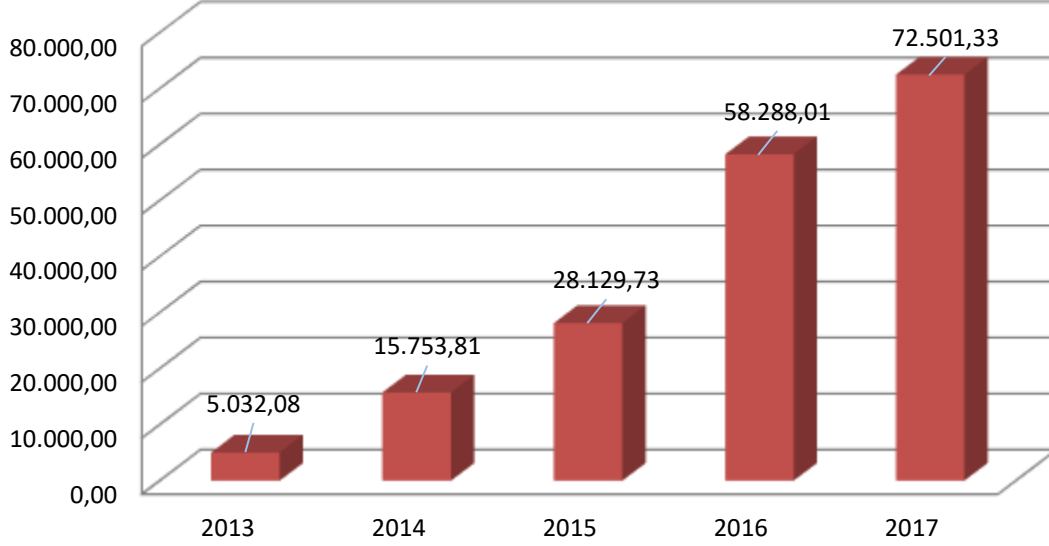
2015 yılında gıda yardımlarına 18.900,00 TL. ve eğitim yardımlarına 14.800,00 TL. borsamız bütçesinden harcama yapılmıştır. 2015 yıllarında Samsun ticaret Borsası ve TOBB olarak 1000 poşet gıda yardım paketi hazırlanmış olup, Bunu 600 poşeti TOBB tarafından 400 poşetin bedeli ise Borsamız tarafından karşılanmıştır.

Eğitim yardımlarında ise yine TOBB nin göndermiş olduğu bedel yetersiz kaldığından 500 öğrenciye TOBB nin göndermiş olduğu miktar 220 öğrenciye ise Borsamız tarafından bot ve kaban yardımı yapılmıştır. 2016 yılında da her yıl olduğu gibi Gıda ve eğitim yardımlarında TOBB'un göndermiş olduğu miktarlara ek olarak Gıda yardımında Borsamız bütçesinden 27.700,18 TL. harcıyarak 500 koli gıda yardımının bedeli borsamızca ödenmiştir. Yine eğitim yardımlarında 220 öğrencinin bot ve kaban bedeli olan 13.475,61 TL.sı Borsamız tarafından karşılanmıştır. 2017 yılında ise TOBB un göndermiş olduğu miktarın yanı sıra gıda yardımı için Borsamız bütçesinden 26.000 TL. eğitim yardımı için ise 13.816 TL. ödenmiş olup, ayrıca 3.811,17 TL. sosyal yardım, 1.416 TL. ise muhtelif yardım yapılmıştır.



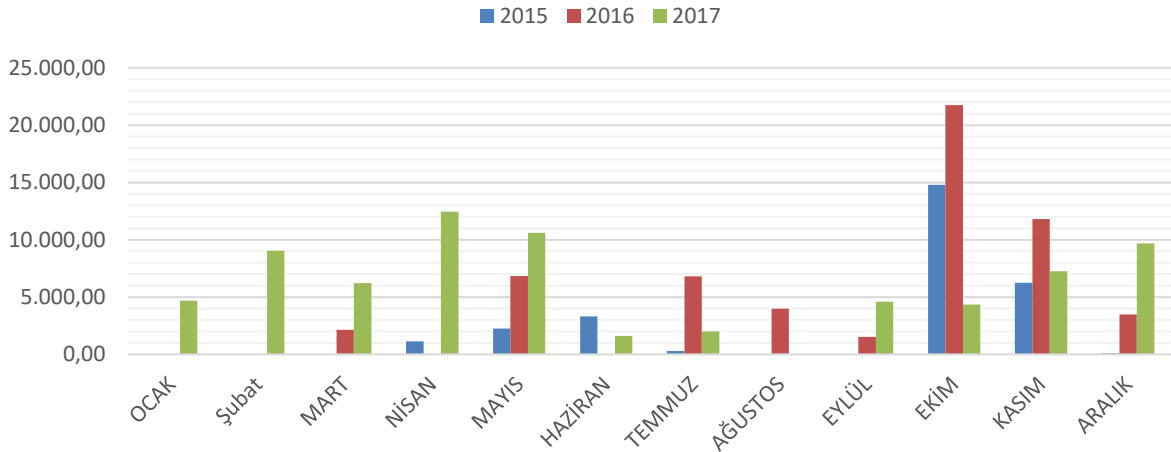
2.6. EĞİTİM VE FUAR GİDERLERİ

2017 yılında eğitim ve fuar giderleri bir önceki yıla göre %107,21 artarak **72.501,33 TL** gerçekleşmiştir. Eğitim ve fuar giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %3,18'ini oluşturmaktadır.



Eğitim ve fuar giderleri,gerçekleşen gider bütçesinin 2013 yılında 5.032,08TL ile %0,33'ünü, 2014 yılında 15.753,81TL ile %1,07'sini, 2015 yılında 28.129,70 TL ile %1,18'ini oluşturmakta iken, 2016 yılında 58.288,01 TL ile 3,552'ini oluşturmaktadır.

Akreditasyon süreci ile borsanın düzenlediği eğitim organizasyon sayılarındaki artış ve fuarlara katılımın artması eğitim ve fuar giderlerinin yıllar itibarıyla artmasına neden olmuştur. 2013 yılında bir önceki yıla göre %151,92 2014 yılında %213,07, 2015 yılında ise bir önceki yıla göre %78,56, 2016 yılı bir önceki yıla göre %107,2 artmıştır. 2016 yılındaki artışın nedeni Borsamızın Samsun'da düzenlenen fuarlarda kullanmak üzere kürsü ve stand yaptırması, Yörex fuarına Tüm meclis üyelerinin davet edilmesi, yörex ile aynı zamanda Expo nun gerçekleşmesi nedeniyle bu fuara katılmasından kaynaklanmaktadır.

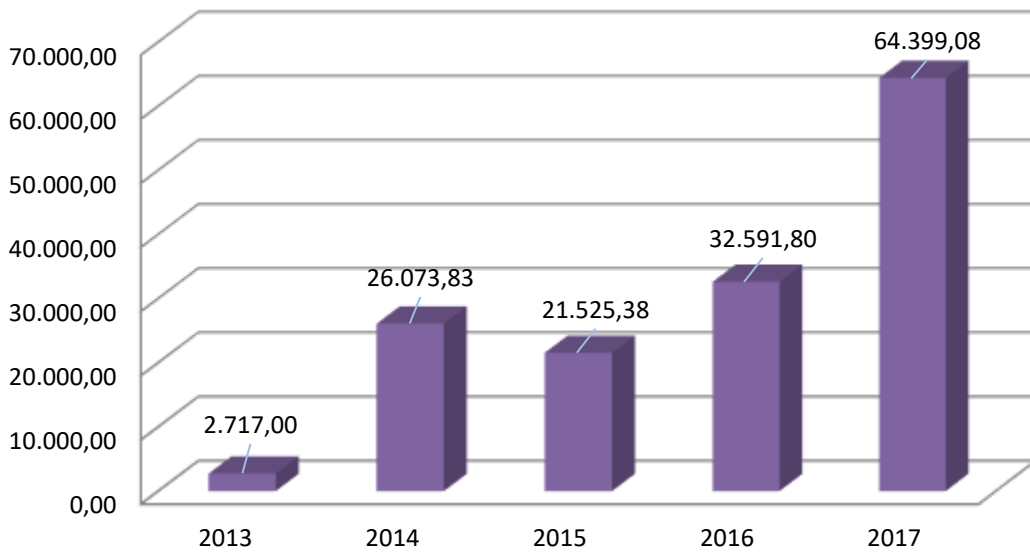


2.7. BASIN YAYIN GİDERLERİ

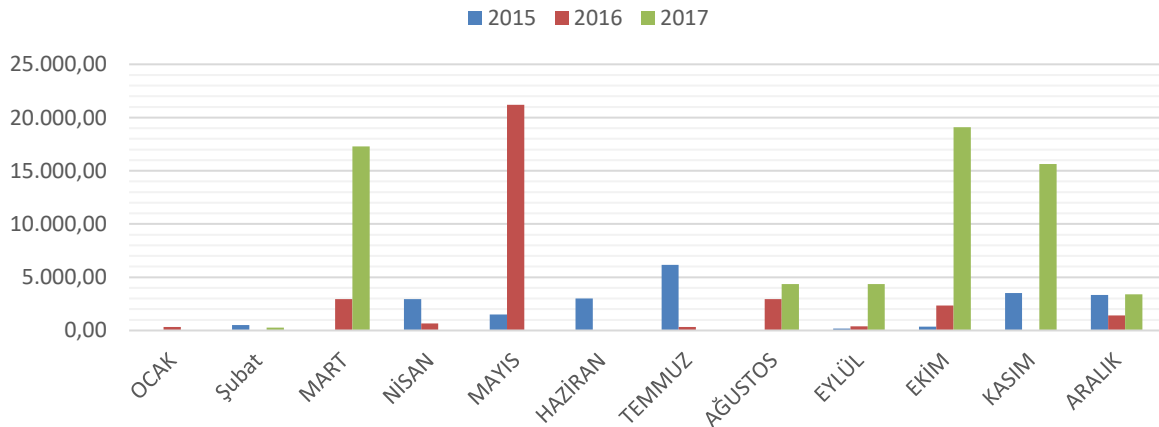
2017 yılında basın yayın giderleri bir önceki yıla göre %97,59 artarak **64.399,08 TL** gerçekleşmiştir. Basın yayın giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %2,83'ünü oluşturmaktadır.

Basın yayın giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 2.717,00TL ile %0,18'ini, 2014 yılında 26.073,83TL ile %1,77'sini, 2015 yılında 21.525,38 TL ile %1,46'sını oluşturmakta iken, 2016 yılında **32.591,80 TL** ile %1,98'ini oluşturmaktadır.

2013 yılında basın yayın giderleri bir önceki yıla göre %3,41 azalırken, 2014 yılında bir önceki yıla göre %859,66 artmış, 2015 yılında basın yayın giderleri bir önceki yıla göre %17,44 azalmış, 2016 yılında ise basın yayın giderleri bir önceki yıla göre %51,4 artmıştır.

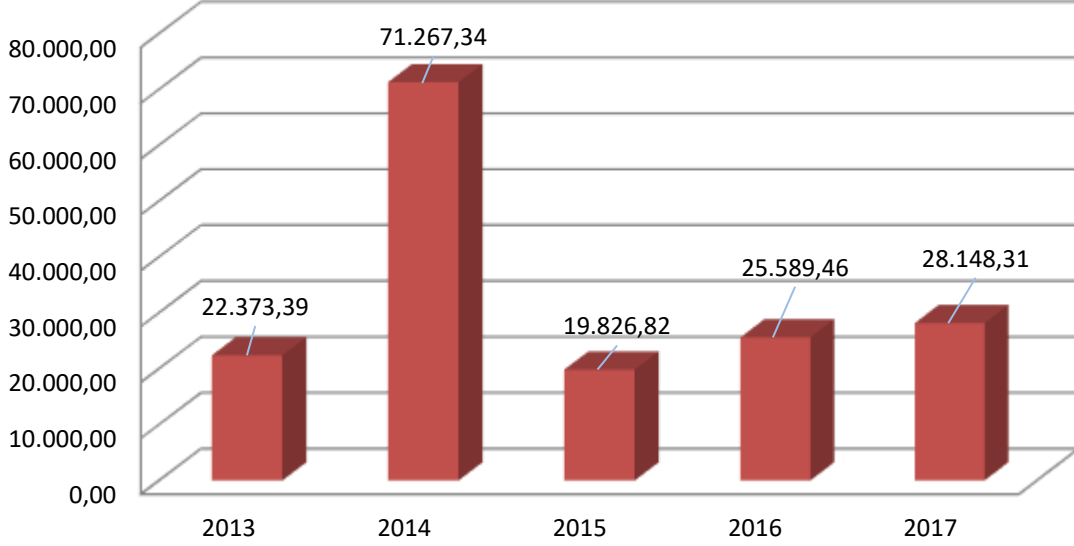


Basın yayın giderleri; 2014 yılı faaliyet raporumuzun basım ve dağıtım giderlerini, analiz dergisinin basım ve dağıtım giderlerini, medya takip programını içermektedir.



2.8. GENEL YÖNETİM GİDERLERİ

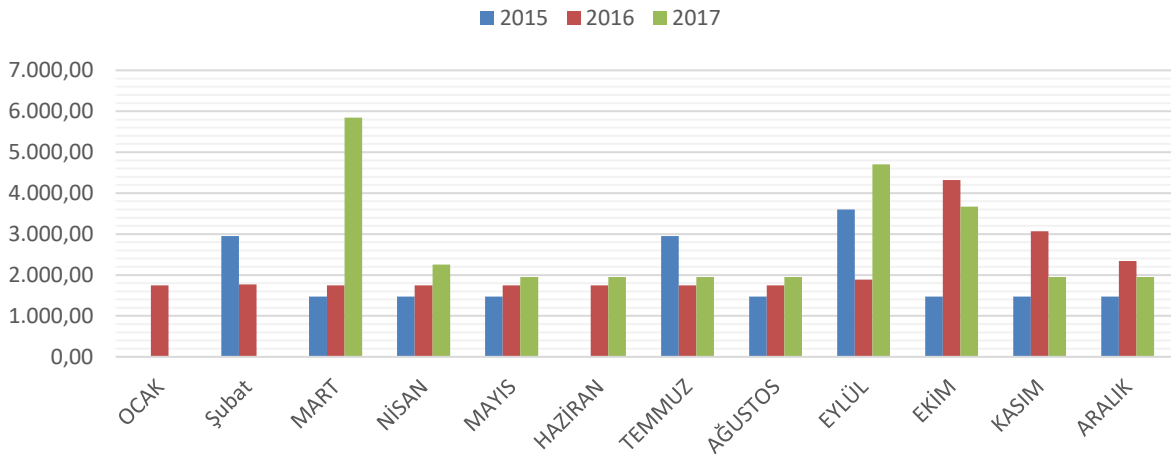
2017 yılında genel yönetim giderleri bir önceki yıla göre %10 artarak **28.148,31 TL** gerçekleşmiştir. Genel yönetim giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %1,24'ünü oluşturmaktadır.



Genel Yönetim giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 22.373,39TL ile %1,49'unu, 2014 yılında 71.267,34TL ile %4,84'ünü, 2015 yılında 19.826,82TL ile %1,32'sini oluşturmakta iken, 2016 yılında 25.589,46 TL ile %2'sini oluşturmaktadır.

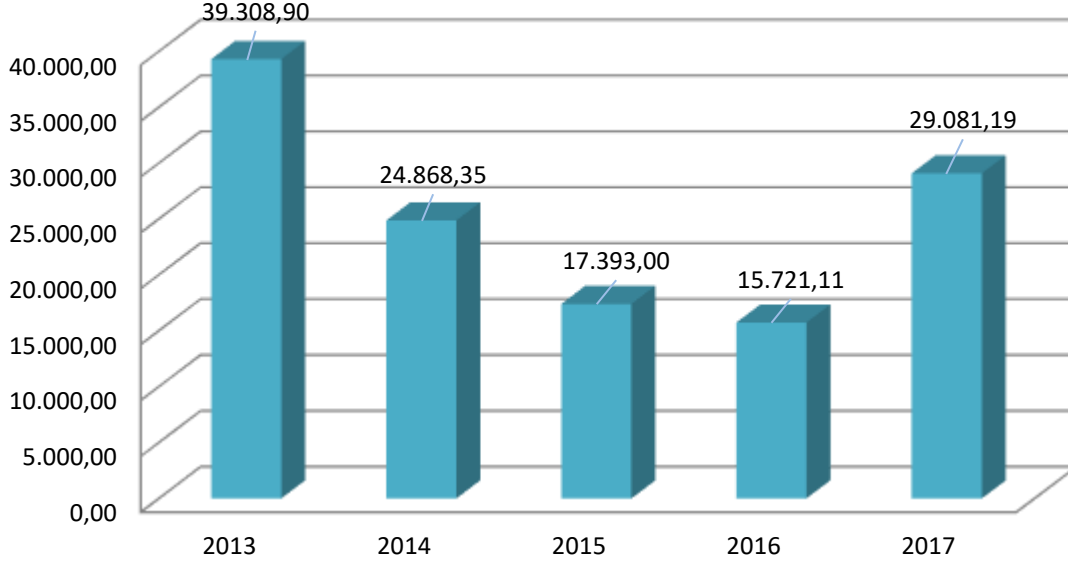
2013 yılında genel yönetim giderleri bir önceki yıla göre %15,05 artmış, 2014 yılında bir önceki yıla göre %218,54 artmış, 2015 yılında bir önceki yıla göre %72,18 azalmış, 2016 yılında ise bir önceki yıla göre %29,06 artmıştır.

Genel yönetim giderleri faslını oluşturan kalemler, sigorta giderleri, avukat ücretleri, tapu masrafları, dava icra giderleri olup, 2014 yılında üyelerimiz ile ilgili davalar ve avukat ücretleri faslın en kabarık maddelerini oluşturmuştur.



2.9. SEYAHAT VE YOL GİDERLERİ

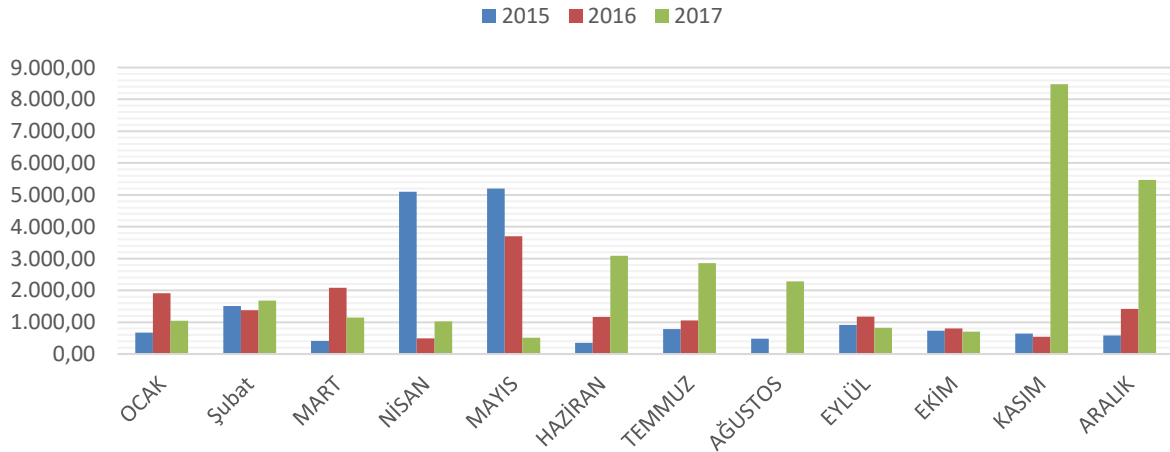
2017 yılında seyahat ve yol giderleri bir önceki yıla göre %84,98 artarak **29.081,19 TL** gerçekleşmiştir. Seyahat ve yol giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %1,28'ini oluşturmaktadır.



Seyahat ve yol giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 39.308,90TL ile %2,61'ini, 2014 yılında 24.868,35TL ile %1,69'unu, 2015 yılında 17.393,00TL ile %1,16'ini oluşturmakta iken, 2016 yılında 15.721,11 TL %9,61'ini oluşturmaktadır.

2013 yılında seyahat ve yol giderleri bir önceki yıla göre %52,14 artarken, 2014 yılında bir önceki yıla göre %36,74 azalmıştır. 2015 yılında ise seyahat ve yol giderleri, bir önceki yıla göre %30,06 azalırken, 2016 yılında bir önceki yıla göre %9,61 azalmıştır.

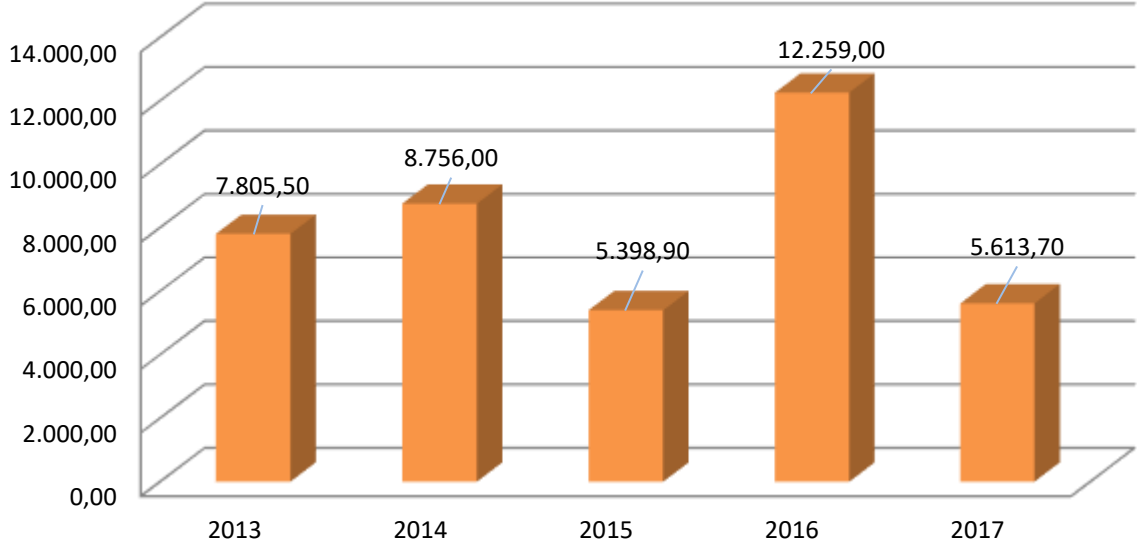
Seyahat ve yol giderleri faslı, borsamız Yönetim, Meclis üyeleri ile personelinin katılmış olduğu eğitim, seminer, toplantılara ait konaklama ve yol masraflarını, irtibat bürosu personelinin gidiş, geliş yol ve yemek masraflarını kapsamaktadır. Özellikle 2013 yılında iki kez TOBB Genel Kurulu yapılması ve Genel Kurula katılımların kalabalık olması nedeniyle yekün teşkil etmektedir.



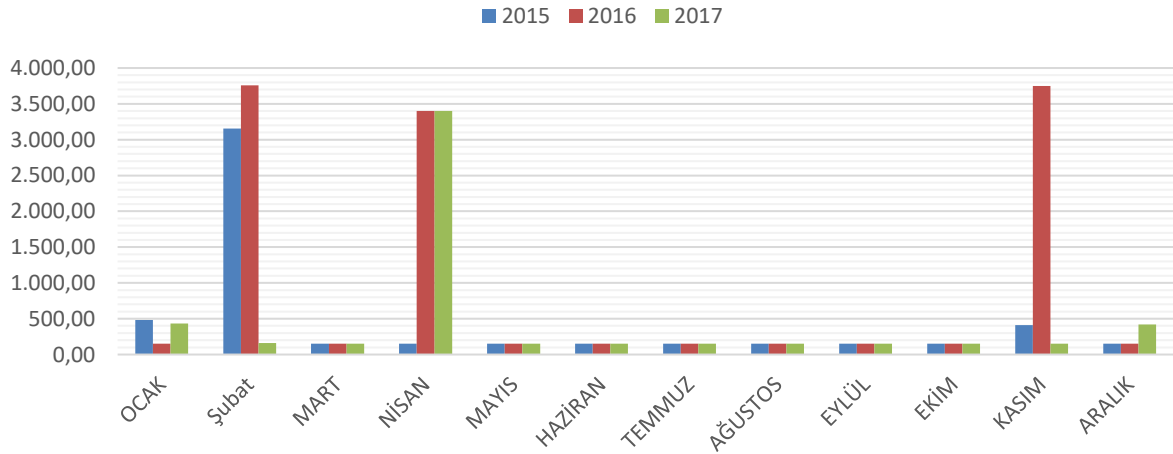
2.10. KİRA GİDERLERİ

Borsamızın kira gideri; Merzifon ve Salıpazarı tescil irtibat büroları, borsa sitesi aidatı ve posta kutusu kiralardan teşkil olup, büro kiralamız her yıl yenilen kira kontratı belirlenmektedir.

2017 yılında kira giderleri bir önceki yıla göre %54,21 azalarak **5.613,70 TL** gerçekleşmiştir. Kira giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %0,25'ini oluşturmaktadır.

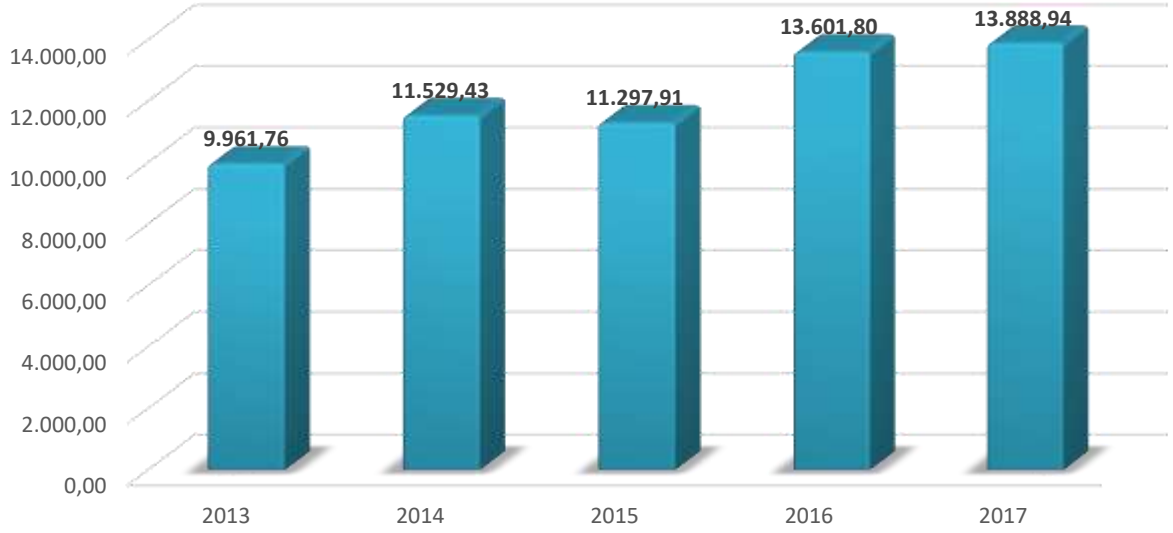


Kira giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 7.805,50TL ile %0,52'sini, 2014 yılında 8.756,00TL ile %0,59'unu, 2015 yılında 5.398,90TL ile %0,36'sını oluşturmakta iken, 2016 yılında 12.256,00 TL %0,75'ini ile oluşturmaktadır.



2.11. HUZUR HAKKI GİDERLERİ

2017 yılında huzur hakkı giderleri bir önceki yıla göre %2,11 artarak **13.888,94 TL** gerçekleşmiştir. Huzur hakkı giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %0,85'ini oluşturmaktadır.



Huzur hakkı giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 9.961,76TL ile %0,66'sını, 2014 yılında 11.529,43TL ile %0,78'ini oluşturmakta iken, 2015 yılında 11.297,91 TL ile %0,75'ini oluşturmaktadır. 2016 yılında huzur hakkı giderleri bir önceki yıla göre %20,39 artarak 13.601,80 TL gerçekleşmiştir. Huzur hakkı giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %0,83'ünü oluşturmaktadır.

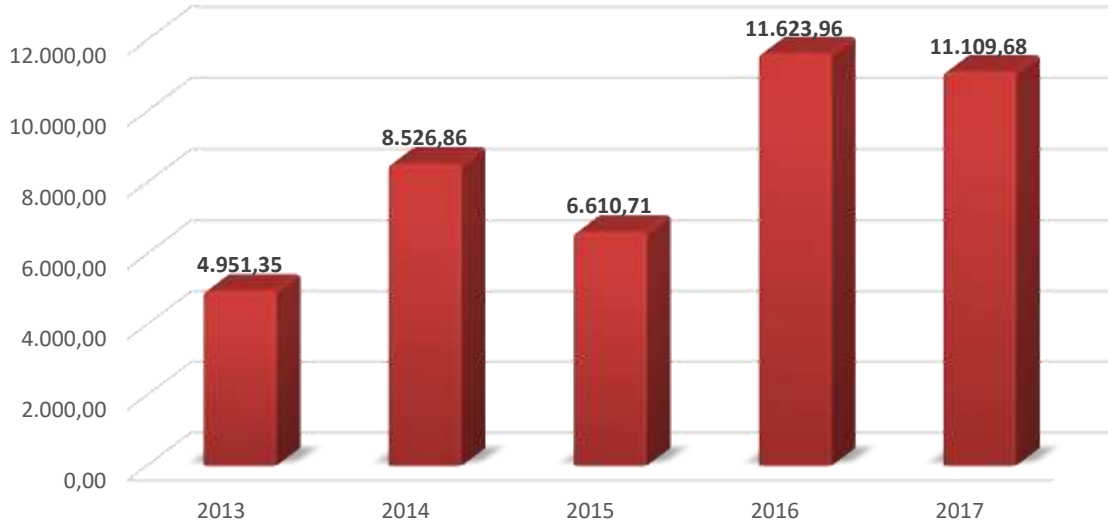
2014 yılında huzur hakkı giderleri, bir önceki yıla göre %15,74 artarken, 2014 yılında bu %2,01 azalmıştır.

Huzur hakları diğer adı ile oturma ücretleri her TOBB Genel kurulunda belirlenmekte olup, 2013 seçimlerinden sonra meslek gruplarının oluşturulması nedeni ile Meclis üye sayısının 14'den 21'e çıkmasından ve toplantı başına net 50.00 TL. Ye yükselmesinden kaynaklanmaktadır.

2.12. VERGİ VE HARÇLAR

Vergi resim ve harçlar faslı; damga vergisi, çevre temizlik vergisi, emlak vergisi, motorlu taşıtlar vergisi, noter harç ve tasdik giderlerinden oluşmaktadır.

2017 yılında vergi ve harç giderleri bir önceki yıla göre %4,42 azalarak **11.109,68 TL** gerçekleşmiştir. Vergi ve harç giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %0,68'ini oluşturmaktadır.



Vergi ve harçlar, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 4.951,35TL ile %0,33'ünü, 2014 yılında 8.526,86TL ile %0,58'ini oluşturmakta iken, 2015 yılında 6.610,71TL ile %0,44'ünü oluşturmaktadır.

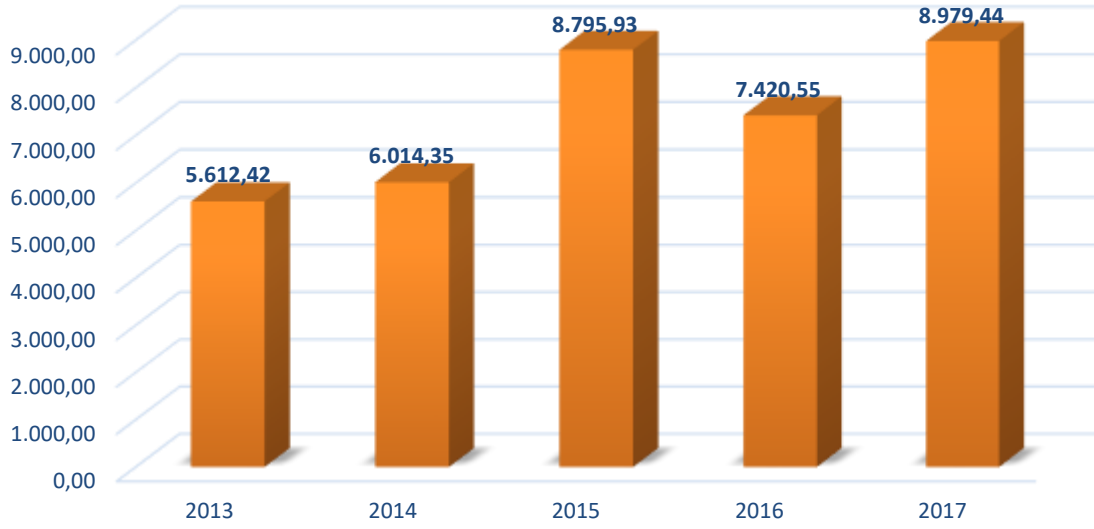
2013 yılında vergi ve harçlar, bir önceki yıla göre %21,07 artarken, 2014 yılında bu artış %72,21 olarak gerçekleşmiştir. 2014 yılındaki artışın nedeni satın alınan arazinin emlak vergisinden kaynaklanmaktadır. 2015 yılında ise vergi ve harçlardan kaynaklı giderler bir önceki yıla göre %22,47 azalmıştır.

2016 yılında vergi ve harç giderleri bir önceki yıla göre %75,84 artarak 11.623,96 TL gerçekleşmiştir. Vergi ve harç giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %0,71'ini oluşturmaktadır.

2.13. TESCİL İRTİBAT BÜRO GİDERLERİ

Borsamız Salıpazarı, Havza, Vezirköprü ve Merzifon Tescil İrtibat Bürolarının telefon, ADSL, elektrik, ısınma ve vergilerinden oluşmaktadır.

2017 yılında tescil irtibat bürolarının giderleri bir önceki yıla göre %21,01 artarak **8.979,44 TL** gerçekleşmiştir Tescil irtibat bürolarının giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %0,55'ini oluşturmaktadır.



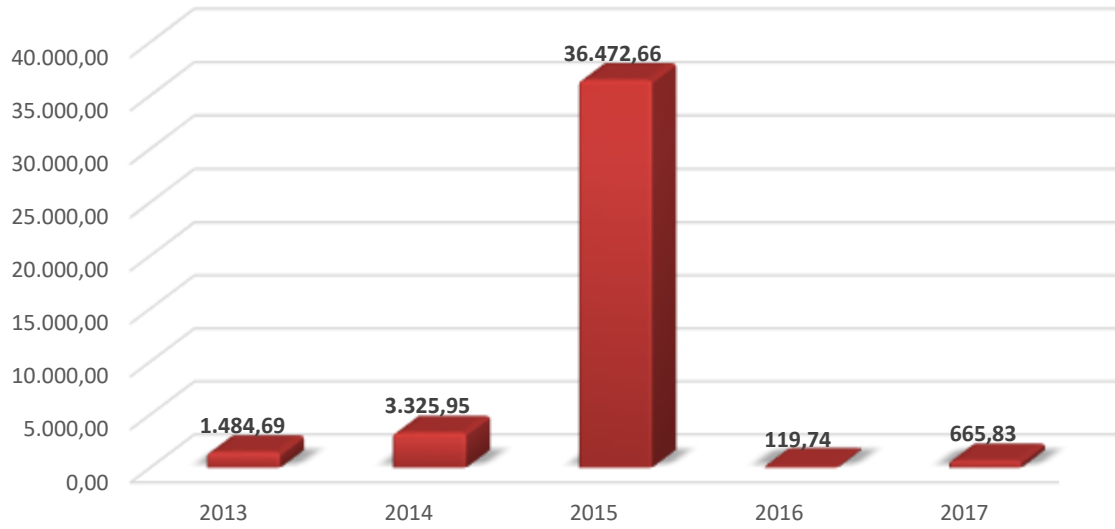
Tescil irtibat bürolarının giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 5.612,42TL ile %0,37'sini, 2014 yılında 6.014,35TL ile %0,41'ini oluşturmakta iken, 2015 yılında 8.795,93TL ile %0,58'ini oluşturmaktadır. 2016 yılında tescil irtibat bürolarının giderleri bir önceki yıla göre %15,64 azalarak 7.420,55 TL gerçekleşmiştir ve gerçekleşen gider bütçesinin %0,45'ini oluşturmaktadır.

2016 yılında tescil irtibat bürolarının giderleri bir önceki yıla göre %15,64 azalarak 7.420,55 TL gerçekleşmiştir Tescil irtibat bürolarının giderleri gerçekleşen gider bütçesinin %0,45'ini oluşturmaktadır.

2.14. SAİR GİDERLER

Sair giderler içinde bulunan küsurat farkı giderleri, maddi duran varlık satış gideri, sair giderler ve üye gelirlerinden oluşmaktadır. Bu fasıl içinde en fazla yeküne sahip madde üye gelirlerinden iadeler maddesidir. Yönetim kurulu kararı ile üyelerimizin mükerrer yapmış oldukları aidat ödemeleri ve iptal edilen faturaların tescil ücretleri bu maddede yer almaktadır.

2017 yılında sair giderler bir önceki yıla göre yaklaşık olarak 5,5 kat **665,83 TL** gerçekleşmiştir. Sair giderler gerçekleşen gider bütçesinin %0,03'ünü oluşturmaktadır.



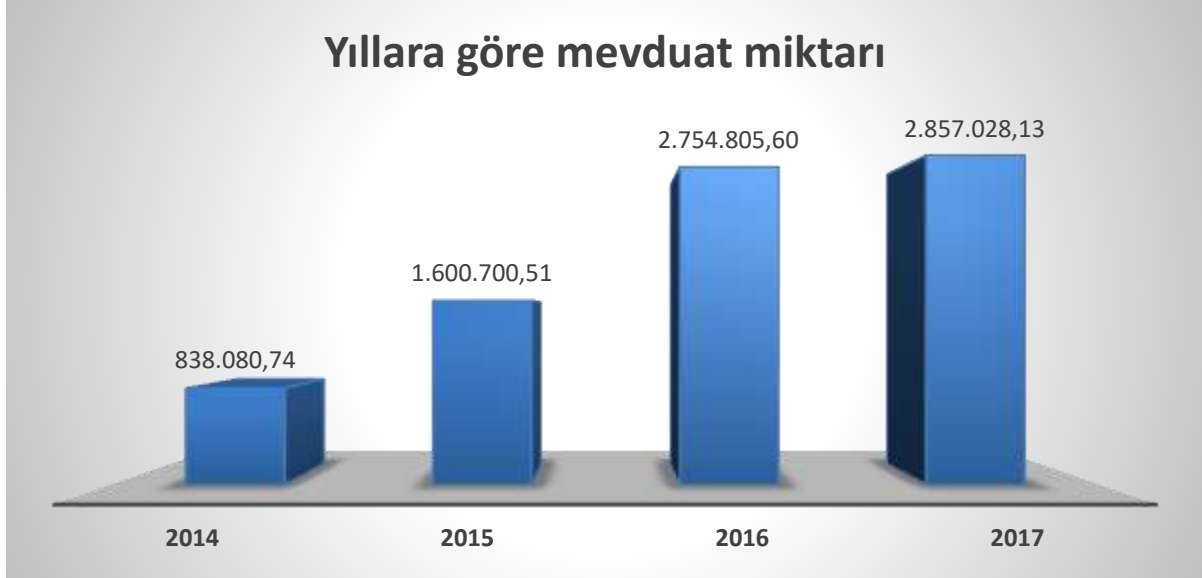
Sair giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2013 yılında 1.484,69TL ile %0,10'unu, 2014 yılında 3.325,95TL ile %0,23'ünü oluşturmakta iken, 2015 yılında 36.472,66TL ile %2,42'sini oluşturmaktadır.

2014 yılında sair giderler, bir önceki yıla göre %124,02 artarken, 2015 yılında bu artış %996,61 olarak gerçekleşmiştir. 2015 yılında sair giderlerin bir önceki yıla göre bu denli artış göstermesinin nedeni; Lojistik Köy için ödenen arsa bedelinin, arsanın bir kısmının yola gitmesi nedeniyle arsa bedeli düşmesidir. İştiraklerimizden Lojistik Köy arazisinin yine iştiraklerimizden Samsun Ulusal ve Uluslararası Lojistik Merkez A.Ş. 'ye devri sırasında, arsanın küçülmesinden kaynaklı bedel farkı, zarar olarak sair giderler faslına konulmuştur. 2016 yılında sair giderler bir önceki yıla göre %99,67 azalarak 119,74 TL gerçekleşmiştir.

III.BÖLÜM

“MEVDUAT”

2017 yılsonu itibariyle Samsun Ticaret Borsası'nın bankalardaki mevduatı bir önceki seneye göre **%3,71** artarak **2.857.028,13 TL**'ye ulaşmıştır.



2014 yılsonu itibariyle 838.080,74 TL olan mevduat miktarı 2015 yılında 1.600.700,51 TL , 2016 yılında ise bir önceki seneye göre **%72,10** artarak 2.754.805,60 TL'ye yükselmiş, 2017 yılında ise 2.857.028,13 TL'ye yükselmiştir. 2017 yılında gelirimizin artış göstermesi banka mevduatımıza yansımıştır.



2014, 2015, 2016 ve 2017 yıllarında aylara göre mevduatta gerçekleşen değişim miktarı aşağıdaki grafikte görülmektedir.

