

2019

MALİ RAPOR

ÇARŞAMBA



TİCARET

BORSASI

1991



Çarşamba Ticaret Borsası (ÇTB) olarak Mali Politikamız "Çarşamba Ticaret Borsası mali kaynaklarını, genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri doğrultusunda, doğru bilgiyi gerçeğe uygun, tarafsız ve zamanında sağlamak adına sistemini kurmuştur.

Karşılaşılabilecek riskleri de göz önüne alarak kaynaklarını iç ve dış müşterisinin memnuniyetine yönelik kaliteli hizmet için en etkin biçimde kullanmak mali politikamızın temelini oluşturmaktadır.

Nakit mevduatın değer kaybetmesi ihtimaline karşılık, borsa, döviz vb. riskli yatırım araçları yerine, finans sektöründe düzenli araştırmalar yaparak değer kaybını engelleyecek enstrümanlara yöneltilmesi sağlanır."

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

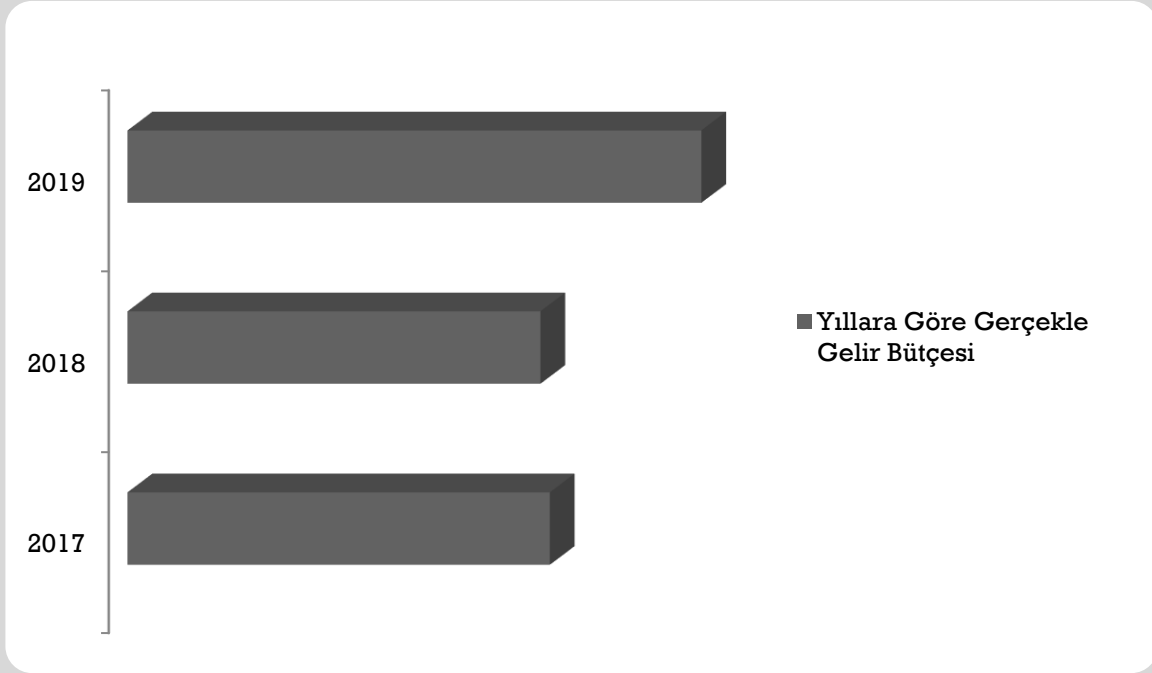
ÇTB 5174 sayılı Kanun ve Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği dâhilinde, Borsa Meclisinin onayladığı yıllık cari bütçesi ile yıl içerisinde gerçekleştireceğimiz faaliyetleri planlamaktadır.

Çarşamba Ticaret Borsasının 2019 Yılı Mali Raporu, Mali İşler Birimi tarafından asgari 2017,2018 ve 2019 yılı muhasebe verileri kullanılarak hazırlanmıştır.

I.BÖLÜM

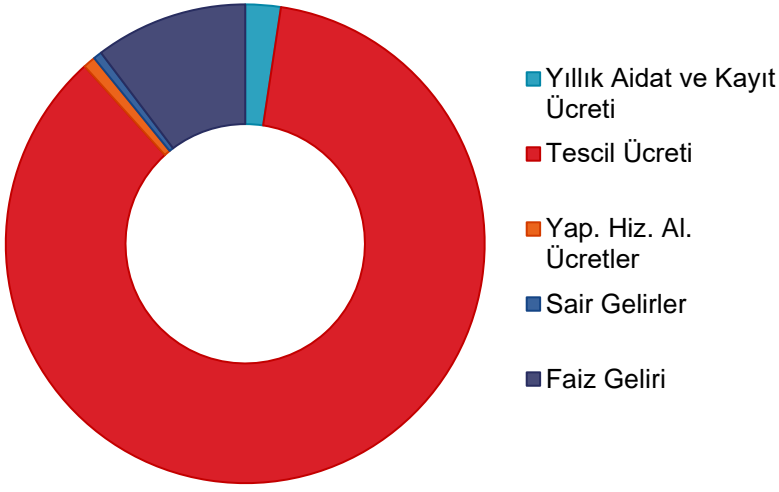
“GELİR”

Çarşamba Ticaret Borsasının 2019 yılı tahmini gelir bütçesi 1.500,000,00- 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 1.466.296,74-TL'dir. 2018 yılında gelir kaynakları ile elde edilen toplam gelir 1.433.572,14-TL'dir. 2018 yılına oranla 2019 yılında %39,04'lük artış gerçekleşmiştir



2017-2019 yıllarını kapsayan üç yılın gerçekleşen gelir bütçesinin bir önceki yıla göre artış oranı aşağıdaki grafikte görülmektedir. Son üç yılın en yüksek artış oranı 2019 yılında yaşanmıştır.

2019 Yılı Gerçekleşen Gelir Dağılımı



2019 Mali raporun I. Bölümü oluşturan Gelir bölümünde aşağıdaki gelir kalemleri ayrı ayrı olarak ele alınmıştır.

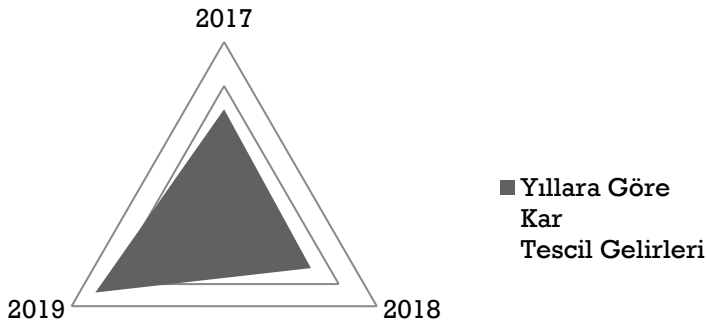
- ❖ Tescil Geliri
- ❖ Yıllık Aidat Geliri
- ❖ Kayıt Ücret Geliri
- ❖ Fatura Tasdiki Geliri
- ❖ Misli zammı
- ❖ Faiz Geliri
- ❖ Kira Geliri
- ❖ Sair Gelir

TESCİL GELİRİ

2019 yılında tescilden 1.689.066,21- TL gelir elde edilmiştir.

Tescilden sağlanan gelir, 2018 yılında 1.136.521,46-TL ile gerçekleşen gelir, 2019 yılında 1.689.066,21-TL ile gerçekleşen gelir bütçesine oranla %48,62 artış göstermiştir.

Yıllara Göre Karşılaştırmalı Tescil Gelirleri



❖ 2019 tescil ücret geliri, tahmini gelir bütçesinde ön görülen tescil ücret gelirinin %35,13 üzerinde gerçekleşmiştir.

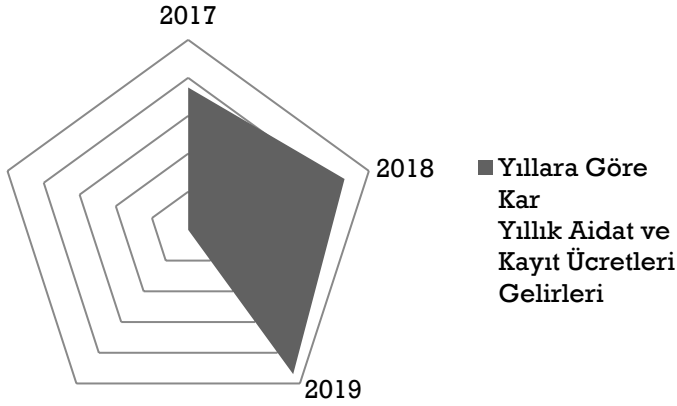
❖ 2019 yılı aylık tescil verilerine göre en yüksek tescil geliri elde edilen aylar sırasıyla Eylül, Ekim ve Kasım aylarıdır.

YILLIK AİDAT VE KAYIT ÜCRETİ GELİRİ

2019 yılında yıllık aidattan elde edilen 46.970,51-TL TL olarak gerçekleşmiştir.

Yıllık aidatlardan sağlanan gelir, 2018 yılında 43.271,95- TL ile gerçekleşen gelir bütçesi ile 2019 yılında 46.970,51- TL ile gerçekleşerek %8,55 artış olmuştur.

Yıllara Göre Karşılaştırmalı Yıllık Aidat ve Kayıt Ücretleri Gelirleri

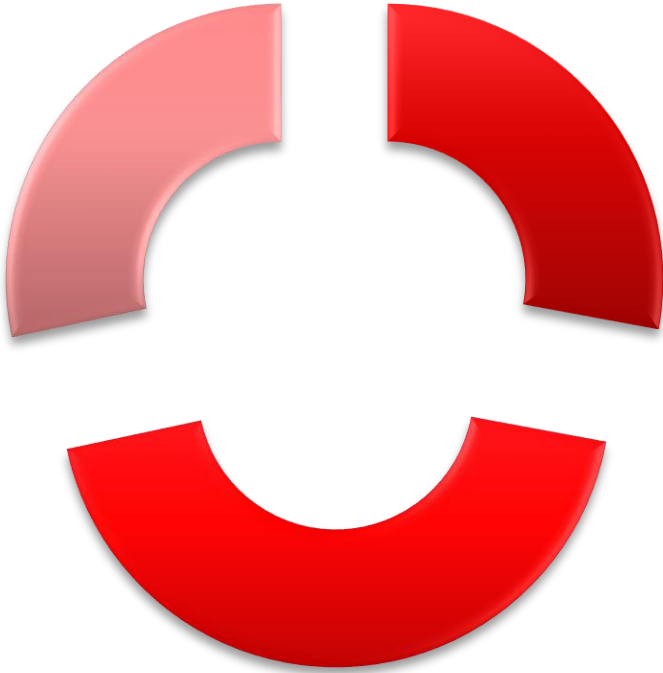


❖ Yıllık aidat dönemleri olan Haziran ve Ekim ayları en çok yıllık aidat geliri sağlanan aylardır.

YAPILAN HİZMETLER KARŞILIĞI ALINAN ÜCRETLER

İhracat faturalarının tasdiki yapılmaktadır. 2019 yılında fatura tasdikinden elde edilen gelir 16.450,00-TL olarak gerçekleşmiştir.

Yıllara Göre Yap. Hiz. Kar. Alınan Ücret. Karşılaştırması



- ❖ 2018 yılında gerçekleşen gelire göre 2019 yılında %35,24 azalış olmuştur.

BANKA FAİZ GELİRİ

2019 yılında banka faiz zam geliri 202.271,03.-TL olarak gerçekleşmiştir.

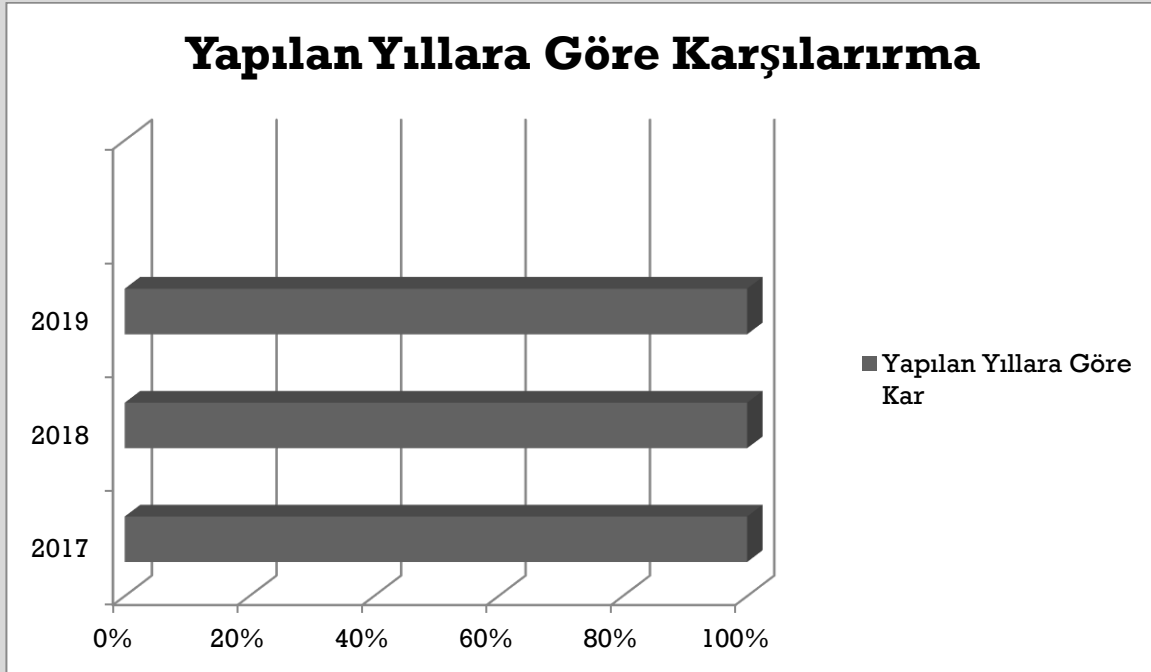
Yıllara Göre Faiz Gelirleri



Banka faizlerinden sağlanan gelir, 2017 yılında 163.324,55-TL iken 2019 yılında 202.271,03- TL ile gerçekleşen gelir bütçesinin %23,85 artış olmuştur.

SAİR GELİRLER

Sair gelirler, TOBB Emekli Sandığına personelden kesilen primlerin erken yatırılması nedeni ile %5'lik primin teşvik olarak borsamıza iade edilmesi ve borsamızın, Gümrük Turizm İşletmeliğine Ortağı olduğumuzdan Sair gelirlerden sağlanan gelir, 2017 yılında 12.396,98- TL ile gerçekleşen gelir, 2018 yılında 14.310,47-TL iken 2019 yılında 11.419,07- TL ile gerçekleşen gelir bütçesi bir önceki yıllara göre azalış göstermektedir.

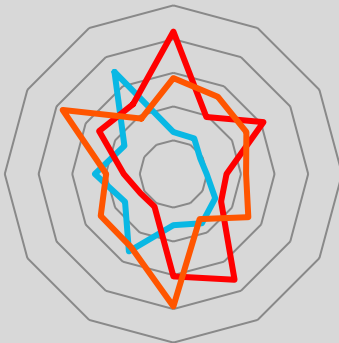
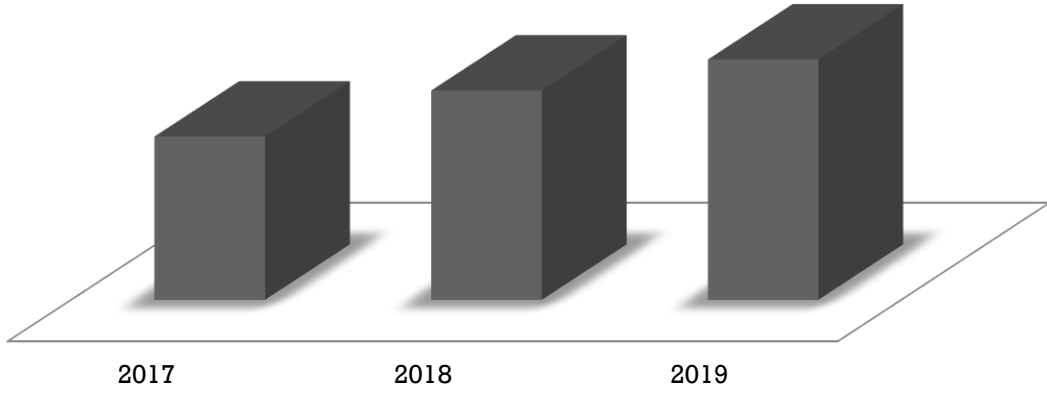


II. BÖLÜM

“GİDER”

Çarşamba Ticaret Borsasının 2019 yılı tahmini gider bütçesi 1.500.000,00- TL olarak öngörülmüştür. Borsamızın; Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı, Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri, Tedavi Fonu, Personel Ücret ve Giderleri Hesabı, Dışarıdan Sağlanan Fayda ve Hizmetler, Genel Giderler ve Diğer Giderler, Vergi Resim ve Harçlar Hesabı ile 2019 yılında gerçekleşen gider tutarı 1.040.282,95- TL.

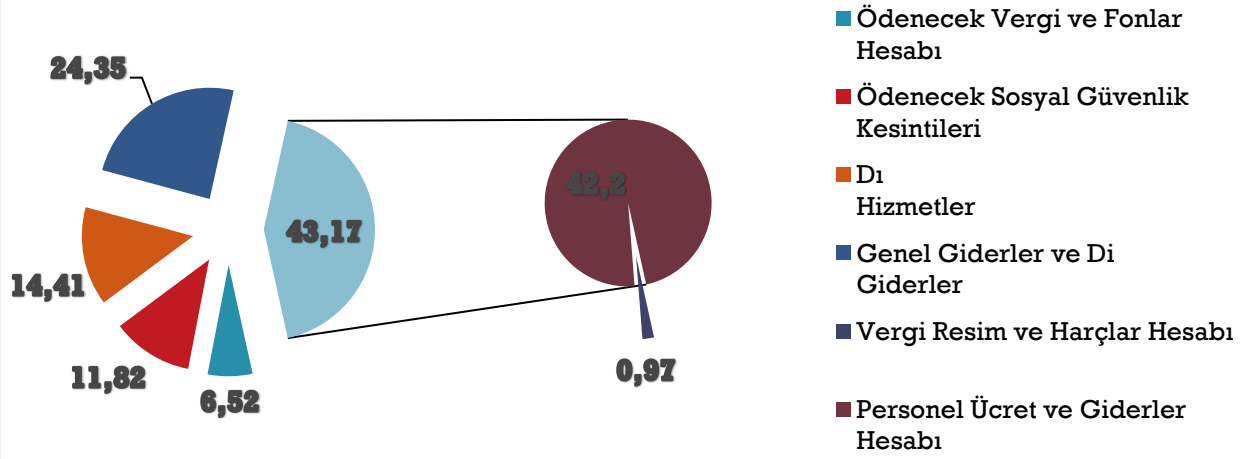
Yıllara Göre Gerçekleşen Giderler



— 2017
— 2018
— 2019

❖ Gerçekleşen gider bütçesi; 2017 yılında 1.040.282,95 TL iken 2018 yılında bir önceki seneye göre %28,24 artarak 1.334.039,29- TL belirlenmektedir.

❖ 2017-2019 yıllarını kapsayan üç yılın gerçekleşen gider bütçesinin bir önceki yıla göre artış oranı aşağıdaki grafikte görülmektedir



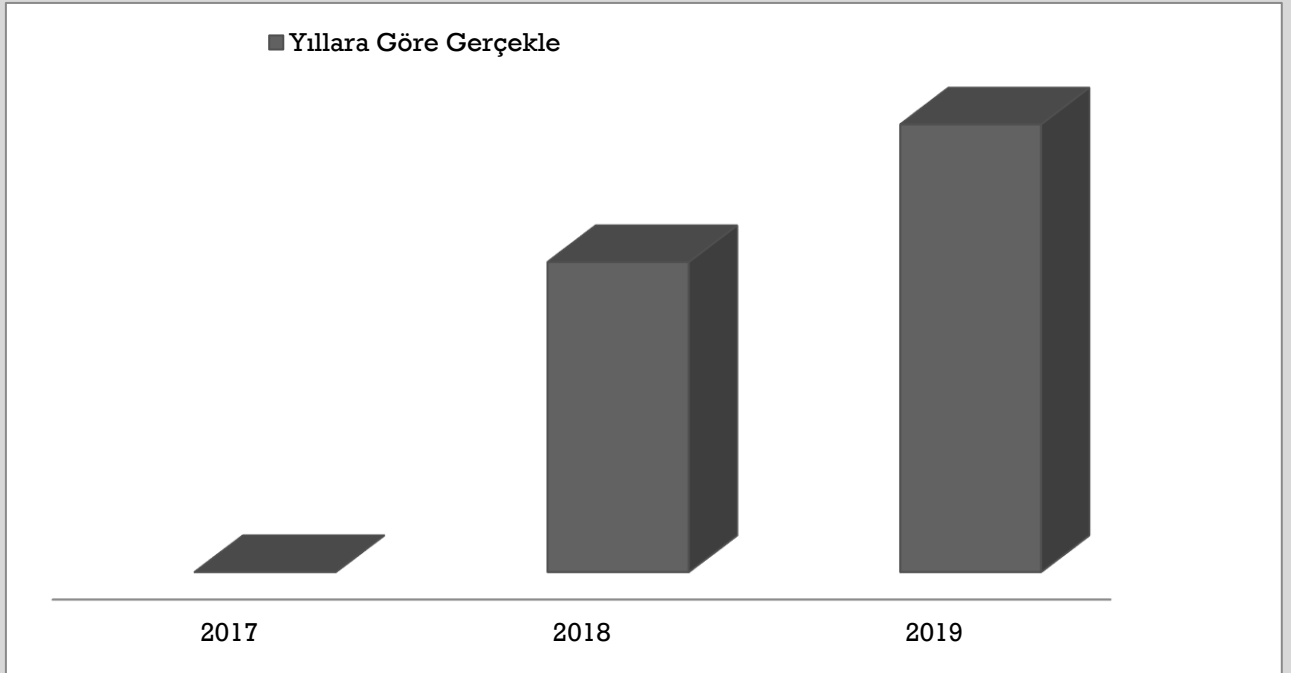
2019 Mali raporun II. Bölümü oluşturan Gider bölümünde aşağıdaki gider kalemleri ayrı ayrı olarak ele alınmıştır.

- Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı
- Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri
- Dışarıdan Sağlanan Fayda ve Hizmetler
- Genel Giderler ve Diğer Giderler
- Vergi Resim ve Harçlar Hesabı
- Personel Ücret ve Giderler Hesabı

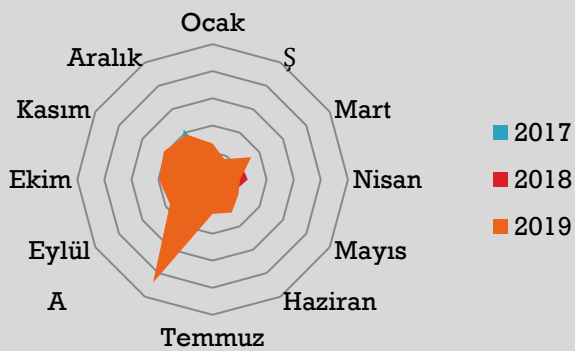
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI

2019 yılında Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı 107.732,59-TL olarak gerçekleşmiştir.

2018 yılında 74.648,20-TL ile gerçekleşirken, 2017 yılında 51.774,73-TL ile %44,18 artış gerçekleşmiştir.



2018 yılı ile 2019 yılını kıyasladığımızda %44,32 artış yaparak değişim göstermiştir.



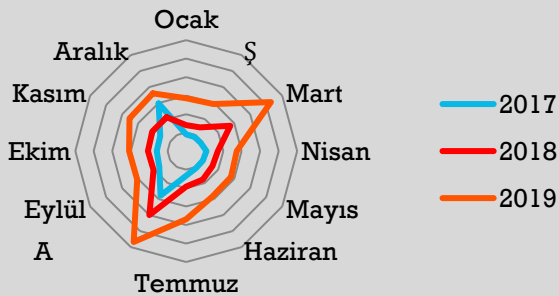
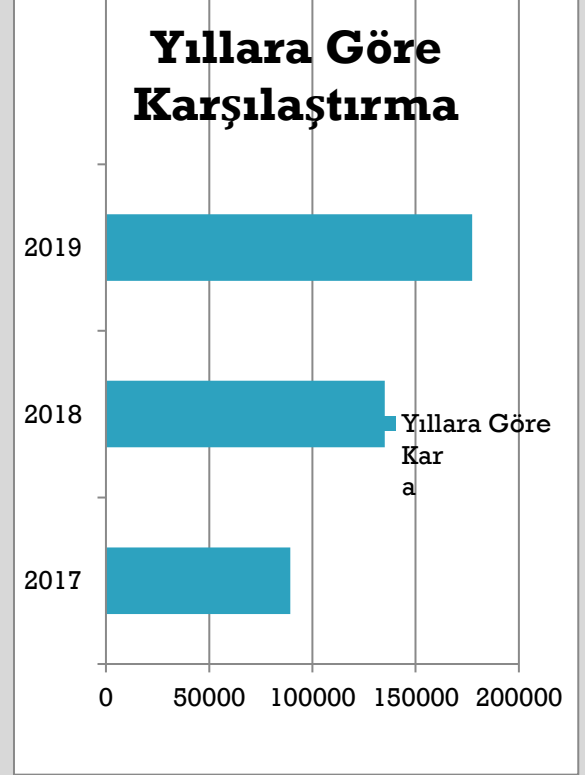
Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı adı altındaki kırılımlar aşağıda bilgilerinize sunulmuştur.

- ❖ Ücretlerden Kesilen Gelir Vergisi
- ❖ Serbest Meslek Makbuzu ve Gider Pusulası
- ❖ Ücretlerden Kesilen Damga Vergisi
- ❖ 2/10 Tevkifatlı İşlemler
- ❖ 4/10 Tevkifatlı İşlemler
- ❖ 5/10 Tevkifatlı İşlemler
- ❖ 7/10 Tevkifatlı İşlemler
- ❖ 9/10 Tevkifatlı İşlemler

ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ

Bütçemizin Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri faslı,

- İşsizlik sigortası Ödenecek Primi
- TOBB Sigorta ve Emekli Sandığına Ödenecek Sigorta Primi maddelerini kapsamaktadır. 2019 yılında Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri **177.410,5-TL** gerçekleşmiştir.



❖ Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri, 2017 yılında 89.298,13-TL gerçekleşirken, 2018 yılında 135.073,83-TL gerçeklemiştir.

❖ 2019 yılında Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri bir önceki yıla göre %31,34 artmıştır.

TEDAVİ FONU

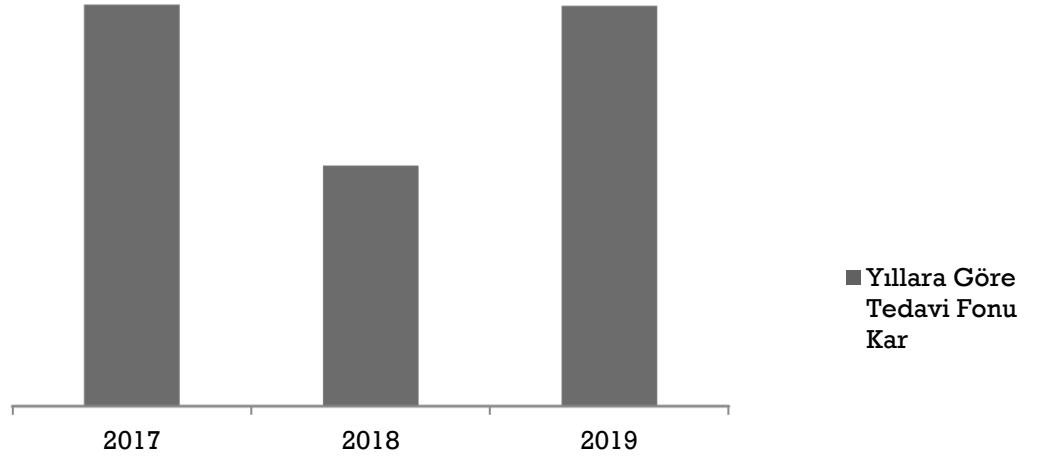
2019 yılında Tedavi fonu 17.605,24 -TL olarak gerçekleştirilmiştir.

Tedavi fonu giderleri,2017 yılında 17.656,43-TL gerçekleşirken,2018 yılında 10.577,86-TL olarak gerçekleşmiştir.

2019 yılında gerçekleşen Tedavi gideri bir önceki yıla göre %66,43 artış göstermiştir.

Tedavi Fonu altındaki kırımları ise aşağıda belirtilmiştir.

- Tedavi Fonu Giderleri

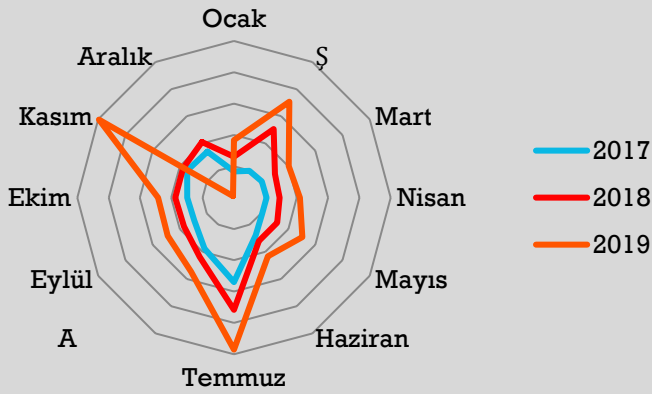
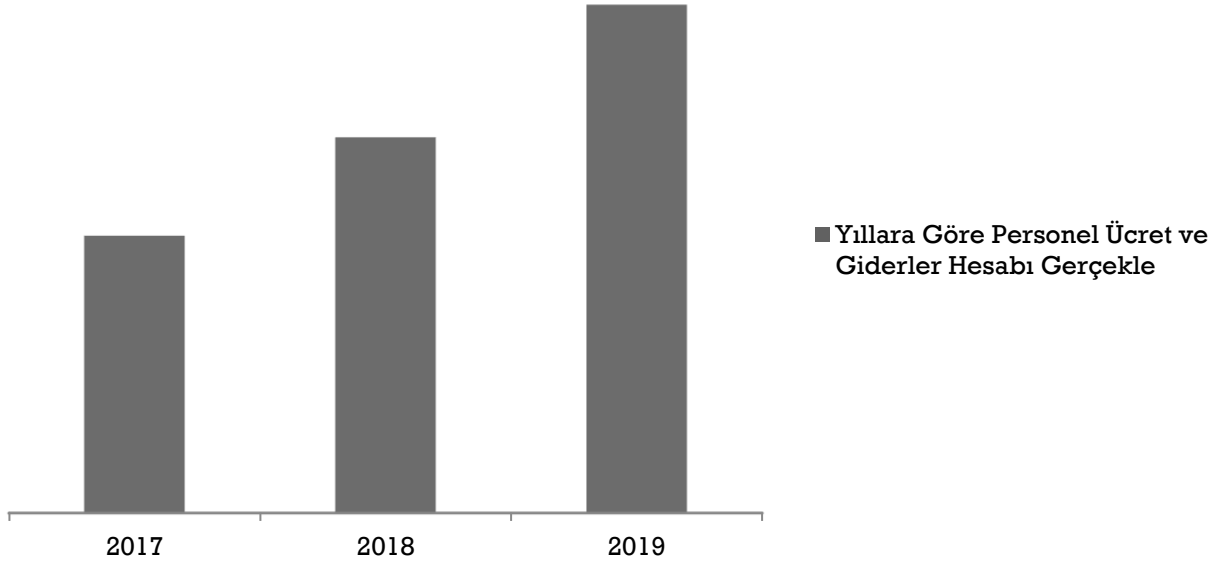


PERSONEL ÜCRET VE GİDERLER HESABI

2019 yılında Personel Ücret ve Giderleri bir önceki yıla göre %35,30 oranında azalarak **633.022,80- TL** gerçekleşmiştir.

Personel Ücret ve Giderler Hesabı Bütçemizin Önemli Giderler arasında yer almaktadır. Personel Ücret ve Giderler Hesabı adı altındaki kırılımları aşağıda belirtilmiştir.

• Brüt Ücretler	• Ödenekler
• Sosyal Güv. Kur. Teş. Payı	• Ek Gösterge
• İkramiye	• Taban Aylığı
• Sosyal Yardımlar	• Kıdem Aylığı
• Doğum Ölüm ve Ben. Yrd.	• Özel Hizmet Tazminatı
• Çocuk ve Aile Zammı	• İşsizlik Sigortası İşveren Payı
• İşten Ayrılma Tazminatı	• Ulaşım Giderleri
• Kasa Tazminatı	• Sözleşmeli Personel Ücreti
• Mali Risk Tazminatı	• Çarşamba Böl. Kal. Proje Ofisi Personeli



❖ Personel Giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2017 yılında 345.282,35 -TL iken 2018 yılında 467.874,02- TL ile %35,50 artış olmuştur.

Aylara Göre Personel Ücret ve Giderler Hesabı Gerçekleşen

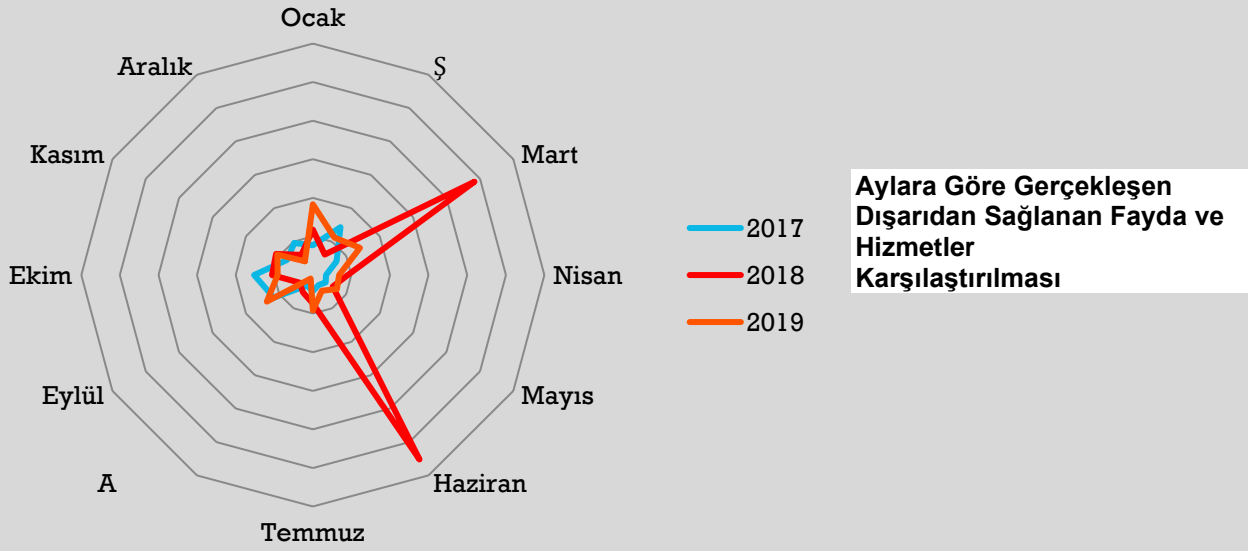
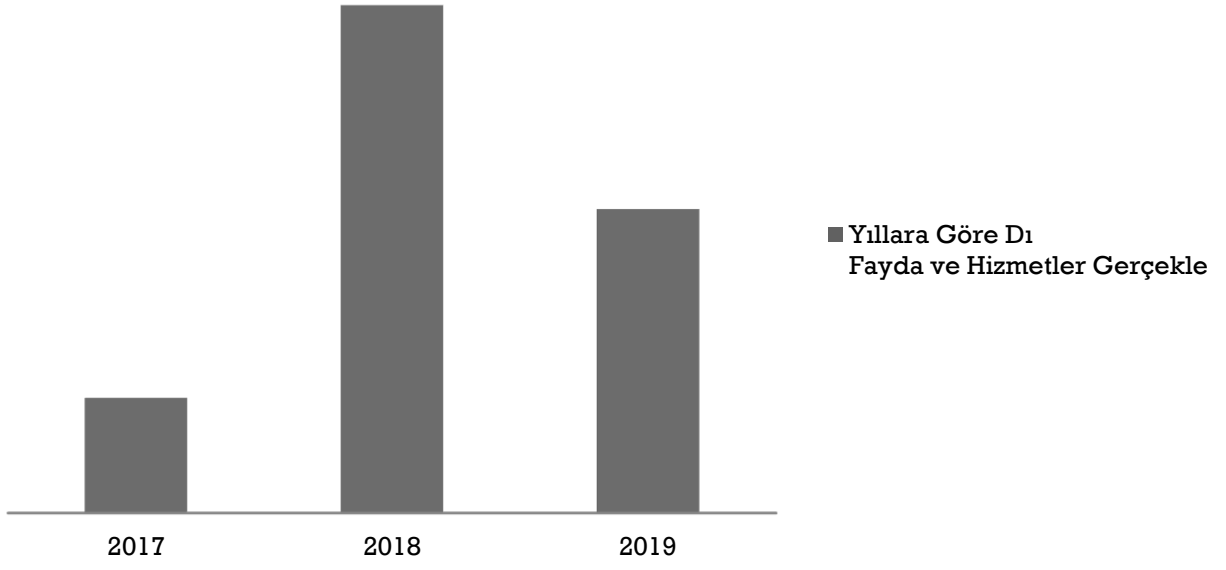
DIŞARIDAN SAĞLANAN FAYDA VE HİZMETLER

2019 yılında Dışarıdan Sağlanan Fayda ve Hizmetler 216.296,96TL gerçekleşmiştir.

Dışarıdan Sağlanan Fayda ve Hizmetler giderleri, gerçekleşen gider bütçesinin, 2017 yılında 81.863,73TL dir. 2018 yılında 361.383,38 -TL ile 2019 yılı oranına göre %40,15 azalış oluşturmaktadır.

Dışarıdan Sağlanan Fayda ve Hizmetler giderleri adı altındaki kırılımları aşağıda belirtilmiştir.

• Elektrik Giderleri	• TaŐıt Kiralama Giderleri	• Misafir Temsil İkram Giderleri	• Taşıtlar Akaryakıt Giderleri
• Su Giderleri	• İletiŐim Hat ve Abonelik giderleri	• Kırtasiye Giderleri	• Fotokopi makineleri Bakım Onarım
• Isınma Giderleri	• Binalar Temizlik ve İlaçlama Gid.	• Baskı Dizgi ve matbaa Giderleri	• Klimalar ve Kalorifer Bakım Onarım
• Posta ve Pul Giderleri	• Binalar Bakım Onarım Giderleri	• DanıŐmanlık Gideri	• Hediyelek EŐya Giderleri
• Telefon Giderleri	• Elektrikli EŐya Mk. Bakım On. Gid.	• Yurt Dışı Org. Giderleri	• TSE-KYS Akreditasyon ve UFK Giderleri
• TaŐıma Ve Kargo Giderleri	• Toplantı Temsil ve İkram Giderleri	• Nakliye Hamaliye ve iŐçilik Gideri	• AB-OKA-KOSGEB-TOBB-TÜBİTAK-VB Proje
• Seçim Giderleri	• Mütferrik Giderler	• Bilgisayar Bakım ve Malzeme Gid.	• Üye memnuniyet İhtiyaç Anketi ve Anketör
• Faaliyet Dergi- Ekonomik Rapor- Borsa Dergi	• Engellilere Yönelik Alt Yapı Düzenlemeleri	• arŐamba Bölgesel kalkınma Proje Ofisi Genel	• Hizmetlerin GeliŐtirilmesine Yönelik Giderler
• TB M. Rifat Hisarcıklođlu Topl.Sal. Gid.	• Kitap ve Periyodik Yayın Giderleri	• İlan Giderleri	• Gazete, Dergi ve Periyodik yayın Giderleri
• TB YaŐlı Bakım evi İnŐaat Proje ve Alt Yapı	• Küçük DemirbaŐlar ve MefruŐat Giderleri	• DemirbaŐ Alımı Giderleri	• Yurtiçi Organizasyon Giderleri
• Tanıtım Reklam ve Sponsorluk Gid	• Őehir içi ve Dışı Taksi Giderleri		



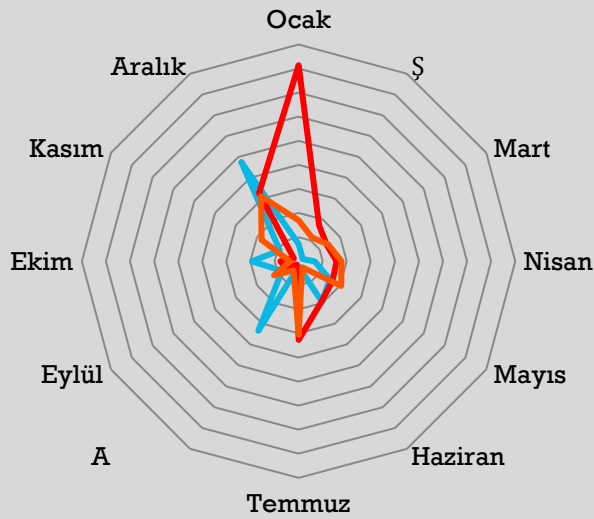
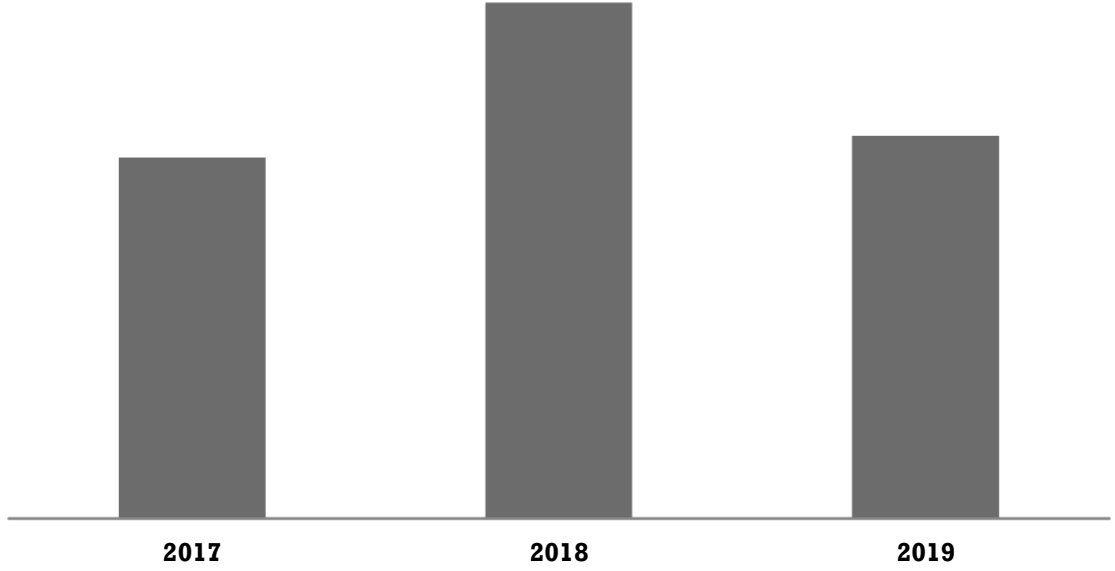
GENEL GİDERLER VE DİĞER GİDERLER

2019 yılında Genel Giderler ve Diğer Giderler bir önceki yıla göre % 25,76 azalış olup, 365.368,92 -TL gerçekleşmiştir.

Genel Giderler ve Diğer Giderler Adı Altındaki kırılımlar aşağıda belirtilmiştir.

• Personel Seyahat Giderleri	• Birlik Aidatı	• Eğitim ve Yardım Giderleri
• Sigorta Giderleri	• Sanayi Ve Tic. Bakanlığı İç Tic. Geliştirme Payı	• Sosyal Amaçlı Yardımlar
• Komisyon Banka EFT Giderleri	• TOBB Emekli Sandığı Vakfı Payı	• Nakdi Yardımlar
• Meclis Yönetim Kurul ve Kom. Seyahat	• Üye Eğitim Giderleri	• Dava ve İcra Giderleri
• Yurt Dışı Seyahat Giderleri	• Ulusal-Uluslar arası Katılım ve Festivali Giderleri	• Yurtiçi Seyahat Giderleri
• Konaklama Giderleri	• Personel Eğitim ve Oryantasyon Gideri	• Diğer eğitim Konferans Seminer ve Kültür Giderleri
• Seyahat Akaryakıt ve Ulaşım Giderleri	• Üreticilere Yönelik Eğitim ve Kurs Giderleri	• Stajyer Öğrenci Giderleri
• Ayni (Gıda-Giyim)Yardımları		

■ Yıllara Göre Genel Giderler ve Di



❖ Genel Giderler ve Diğer Giderler, gerçekleşen gider bütçesinin 2017 yılında 344.657,63-TL iken 2018 yılında 492.169,06-TL'dir. 2019 yılında 365.368,92-TL olduğu görülmüştür.

Gerçekleşen Aylara Göre Genel Giderler ve Diğer Giderlerin Karşılaştırılması

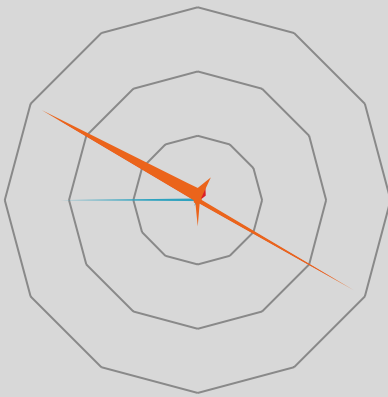
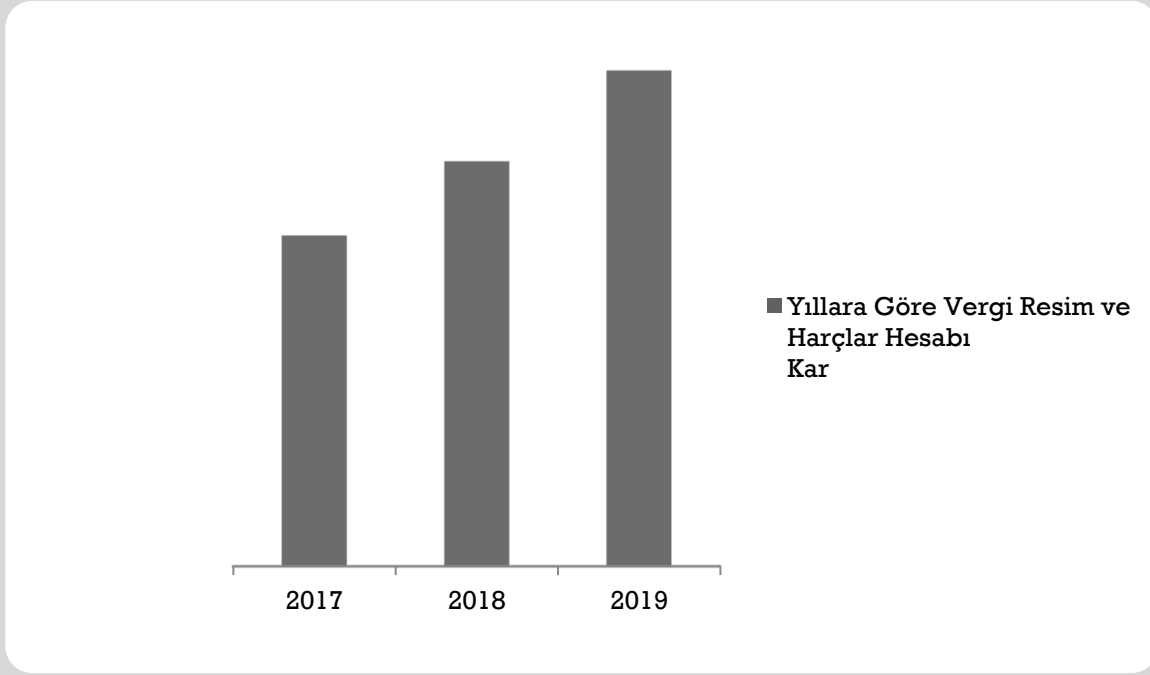
VERGİ, RESİM VE HARÇLAR HESABI

2019 yılında Vergi Resim ve Harçlar Hesabı 14.620,87-TL gerçekleşmiştir.

Vergi Resim ve Harçlar Hesabı, gerçekleşen gider bütçesinin, 2018 yılında 11.941,72-TL iken 2017 yılında 9.749,55- TL ile %22,48 artış olmuştur.

Vergi Resim ve Harçlar Hesabı adı altındaki kırılımları aşağıda belirtilmiştir.

- Damga Vergisi
- Çevre Temizlik Giderleri
- Noter Tasdik Giderleri
- Emlak Vergisi
- Motorlu Taşıtlar Vergisi
- Beyannamelere Ait Damga



❖ 2017-2019 yılları arasındaki Kasım ve Mayıs aylarında emlak Vergisi Ödenmiştir.

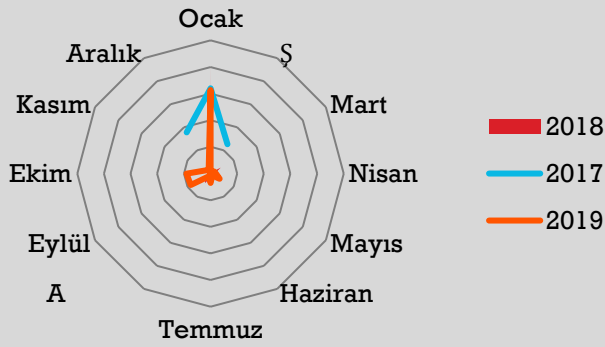
Gerçekleşen Vergi Resim ve Harçlar Hesabının Aylara göre Karşılaştırması

III. BÖLÜM

“MEVDUAT”

2019 yılsonu itibariyle Çarşamba Ticaret Borsası'nın bankalardaki mevduatı 14.620,87 -TL dir.

Yıllara Göre Mevduat Karşılıatırmaları



❖ 2017,2018 ve 2019 yıllarında aylara göre mevduatta gerçekleşen değişim miktarı yandaki tabloda görölmektedir.

