

KOZYATAĞI VD DÖNEM TİPİ Yıl 2024
VERGİ DAİRESİ MÜDÜRLÜĞÜ Yıllık

Onay Zamanı : 14.05.2025 - 14:01:05

Düzeltilme Nedeni : SEVHEN YAPILAN DÜZELTME

Vergi Kimlik Numarası 7290534295
E-Posta Adresi kader.ozturk@demilac.com.tr
Ticaret Sicil No İrtibat Tel No 216 4284029
Soyadı (Unvanı) PHARMADA İLAÇ SANAYİ VE TİCARE
Adı (Unvanın Devamı) T ANONİM ŞİRKETİ

GEÇMİŞ YIL ZARARLARI

Yıl	Tip	Zarar
2023	Diğer Zararlar	18.631.797,25
Ticari Bilanço Karı		0,00
Üretim faaliyetinden elde edilen kazanç		0,00
İhracat faaliyetinden elde edilen kazanç		0,00
Ticari Bilanço Zararı		53.659.744,33
6491 sayılı Türk Petrol Kanununun Mad. 12/5 kapsamında itfa payı olarak addolunan gelirler		0,00

İLAVELER

Türü	Tutarı
Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler	11.430.163,02
Kar ve İlaveler Toplamı	11.430.163,02
Cari Yıla Ait Zarar, İstisna ve İndirimler Toplamı	53.659.744,33
ZARAR	42.229.581,31
KAR	0,00
Diğer Geçmiş Yıl Zararları	0,00
İstisnadan Kaynaklanan Geçmiş Yıl Zararları	0,00
Mahsup Edilecek Toplam Geçmiş Yıl Zararları	0,00
İndirime Esas Tutar	0,00

Dönem Safi Kurum Kazancı	0,00
KVK 32. Madde kapsamında %30 oranında vergi hesaplaması yapacak mükellef misiniz?	Hayır
KVK'NIN 32/6 Mad. kapsamında payları en az %20 oranında olmak üzere ilk defa halka arz edilen bir şirket misiniz?	Hayır
KVK'nın 32/A Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisine Tabi Matrah	0,00
KVK'nın 32/A Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisi Oranı	0,000000
KVK'nın 32/8 Mad. Kapsamında Kurumlar Vergisine Tabi Matrah	0,00
KVK'nın 32/8 Mad. Kapsamında Kurumlar Vergisi Oranı	0
KVK'nın 32/7 Mad. Kapsamında Kurumlar Vergisine Tabi Matrah	0,00
KVK'nın 32/7 Mad. Kapsamında Kurumlar Vergisi Oranı	0
Genel Orana Tabi Matrah	0,00
İşletmeden Çekilen Enflasyon Düzeltmesi Farkları	0,00

VERGİ BİLDİRİMİ

Mahsup Edilecek Vergiler Toplamı	0,00
Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergilerden Cari Yılda Mahsup Edilemeyip Gelecek Yıla Devreden Kısım	0,00
Ödenmesi Gereken Kurumlar Vergisi	0,00
Yabancı ülkelerde Ödenen Ancak Tevsik Edilememesi Nedeniyle Tecil Edilen Kurumlar Vergisi	0,00
Vergi İndiriminin Mahsubundan Sonra Ödenmesi Gereken Kurumlar Vergisi	0,00
İadesi Gereken Kurumlar Vergisi ve/veya Geçici Vergi	0,00
İadesi Gereken Kurumlar Vergisi	0,00
İadesi Gereken Geçici Vergi	0,00
Kalan Vergi İndirimi	0,00
Damga Vergisi	1.663,80

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği		Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM	
Mükellef			
Vergi Kimlik Numarası	7290534295	Vergi Kimlik Numarası (TC Kimlik No)	52465365118
Soyadı, Adı (Unvanı)		Soyadı, Adı (Unvanı)	
PHARMADA İLAÇ SANAYİ VE TİCARE	T ANONİM ŞİRKETİ	ÖZCAN	S ZAFER
Ticaret Sicil No		Tic. Sic. No/Oda Sic. No	
E-Posta Adresi		E-Posta Adresi	
kader.ozturk@demilac.com.tr		martimuhasebe@gmail.com	
İrtibat Tel No	216 4284029	İrtibat Tel No	216 5500344

Beyannameyi Gönderen SM / SMMM / YMM

Vergi Kimlik Numarası (TC Kimlik No) 52465365118

Soyadı, Adı (Unvanı)

ÖZCAN

S ZAFER

Oda Sicil No

E-Posta Adresi

martimuhasebe@gmail.com

İrtibat Tel No

216 5500344

EK BİLGİLER

Gelecek Yıla Devreden Ar-Ge İndirimi (K.V.K. Mad. 10/1-a)	0,00
Gelecek Yıla Devreden AR-GE İndirimi(5746 Sayılı Kanun Mad. 3)	0,00
Gelecek Yıla Devreden AR-GE İndirimi (5746 Sayılı Kanun Mad. 3/A)	0,00
Gelecek Yıla Devreden Toplam Ar-Ge İndirimi	0,00
Gelecek Yıla Devreden Tasarım İndirimi (5746 Sayılı Kanun Mad. 3)	0,00
GVK Mülga Madde 19 Kapsamında Gelecek Yıla Devreden Yatırım İndirimi	0,00
GVK Geçici Madde 61 e Göre Tevkifata Tabi Gelecek Yıla Devreden Yatırım İndirimi İstisnası	0,00
Gelecek Yıla Devreden Toplam Yatırım İndirimi İstisnası	0,00
Gelecek Yıla Devreden Nakdi Sermaye Artışlarından Kaynaklanan Faiz İndirimi	0,00
Kısmi bölünme yapıldı mı?	Hayır
Tam bölünme yapıldı mı?	Hayır
Devir yapıldı mı?	Hayır
Hisse değişimi var mı ?	Hayır
Yurt dışında ödemiş olduğunuz vergilere ilişkin teşvik edici belgeleri Vergi Dairenize ibraz ettiniz mi ?	Hayır
G.V.K. 40. Mad. Uyarınca Gıda Bankacılığı Kapsamında Yardımda Bulundunuz Mu?	Hayır

E K L E R

TEK DÜZEN HESAP PLANI AYRINTILI BİLANÇO VE AYRINTILI GELİR TABLOSU (TL)

AKTİF

Açıklama	Önceki Dönem (2023)	Cari Dönem (2024)
I. Dönen Varlıklar	91.685.365,10	180.928.206,98
. A. Hazır Değerler	3.251.541,47	22.773.783,84
. 1. Kasa	68.633,97	72.740,10
. 2. Alınan Çekler	0,00	5.653.101,17
. 3. Bankalar	3.182.907,50	17.047.942,57
. B. Menkul Kıymetler	10.000,00	0,00
. 3. Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve Bonoları	10.000,00	0,00
. C. Ticari Alacaklar	10.608.854,02	11.051.402,94
. 1. Alıcılar	5.721.370,27	11.051.402,94
. 2. Alacak Senetleri	4.887.483,75	0,00
. 7. Şüpheli Ticari Alacaklar	34.485,49	34.485,49
. 8. Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	34.485,49	34.485,49

TEK DÜZEN HESAP PLANI AYRINTILI BİLANÇO VE AYRINTILI GELİR TABLOSU (TL)

AKTİF

Açıklama	Önceki Dönem (2023)	Cari Dönem (2024)
. D. Diğer Alacaklar	8.616,63	7.903,38
. 4. Personelden Alacaklar	713,25	0,00
. 5. Diğer Çeşitli Alacaklar	7.903,38	7.903,38
. E. Stoklar	62.761.811,68	113.913.475,64
. 1. İlk Madde ve Malzeme	42.887.611,66	62.717.404,91
. 2. Yarı Mamuller - Üretim	1.904.398,14	1.955.803,66
. 3. Mamuller	14.138.082,26	38.384.795,61
. 4. Ticari Mallar	93.769,25	105.473,53
. 5. Diğer Stoklar	570.809,08	7.659.044,23
. 7. Verilen Sipariş Avansları	3.167.141,29	3.090.953,70
. G. Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	585.702,60	34.071,54
. 1. Gelecek Aylara Ait Giderler	585.702,60	34.071,54
. H. Diğer Dönen Varlıklar	14.458.838,70	33.147.569,64
. 1. Devreden KDV	13.314.737,84	32.154.776,85
. 3. Diğer KDV	861.081,73	54.654,85
. 4. Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	7.718,95	61.921,82
. 5. İş Avansları	60.117,04	68.422,84
. 6. Personel Avansları	214.768,65	807.377,89
. 8. Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar	414,49	415,39
II. DURAN VARLIKLAR	27.241.824,50	30.138.548,78
. A. Ticari Alacaklar	4.405,89	4.405,89
. 5. Verilen Depozito ve Teminatlar	4.405,89	4.405,89
. D. Maddi Duran Varlıklar	12.375.648,24	13.707.747,11
. 4. Tesis, Makina ve Cihazlar	7.974.909,46	10.291.736,42
. 6. Demirbaşlar	1.007.367,21	1.303.159,50
. 8. Birikmiş Amortismanlar (-)	7.023.110,09	11.292.717,54
. 9. Yapılmakta Olan Yatırımlar	10.416.481,66	13.405.568,73
. E. Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14.861.770,37	16.426.395,78
. 1. Haklar	28.622.635,40	36.787.242,14
. 5. Özel Maliyetler	362.158,33	465.463,99
. 7. Birikmiş Amortismanlar (-)	14.123.023,36	20.826.310,35
AKTİF TOPLAMI	118.927.189,60	211.066.755,76

PASİF

Açıklama	Önceki Dönem (2023)	Cari Dönem (2024)
III. Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	86.149.642,79	222.599.088,04
. A. Mali Borçlar	27.498,50	1.805,00
. 1. Banka Kredileri	27.498,50	1.805,00
. B. Ticari Borçlar	8.489.163,67	19.552.233,22
. 1. Satıcılar	8.489.163,67	19.552.233,22
. C. Diğer Borçlar	111.833,64	167.107,24
. 1. Ortaklara Borçlar	111.833,64	111.833,64
. 5. Diğer Çeşitli Borçlar	0,00	55.273,60
. D. Alınan Avanslar	75.736.111,18	201.486.110,78
. 1. Alınan Sipariş Avansları	75.736.111,18	201.486.110,78
. F.Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	1.656.267,97	1.190.439,70
. 1. Ödenecek Vergi ve Fonlar	721.416,13	825.455,50
. 2. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	415.619,94	364.984,20
. 3. Vadesi Geçmiş Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş	519.231,90	0,00
. H. Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	128.767,83	201.392,10
. 2. Gider Tahakkukları	128.767,83	201.392,10

PASİF

Açıklama	Önceki Dönem (2023)	Cari Dönem (2024)
V. Öz Kaynaklar	32.777.546,81	-11.532.332,28
. A. Ödenmiş Sermaye	42.869.521,00	55.098.121,88
. 1. Sermaye	3.350.000,00	3.350.000,00
. 3. Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	39.519.521,00	51.748.121,88
. C. Kar Yedekleri	1.257.810,69	1.616.601,19
. 1. Yasal Yedekler	1.257.810,69	1.616.601,19
. E. Geçmiş Yıllar Zararları (-)	11.349.784,88	14.587.311,02
. 1. Geçmiş Yıllar Zararları (-)	11.349.784,88	14.587.311,02
. F. Dönem Net Karı (zararı)	0,00	-53.659.744,33
. 2. Dönem Net Zararı (-)	0,00	53.659.744,33
PASİF TOPLAMI	118.927.189,60	211.066.755,76

GELİR TABLOSU

Açıklama	Önceki Dönem (2023)	Cari Dönem (2024)
A. Brüt Satışlar	41.217.580,00	88.481.445,53
. 1. Yurtiçi Satışlar	29.879.490,56	68.429.224,68
. 2. Yurtdışı Satışlar	10.568.072,51	19.451.295,87
. 3. Diğer Gelirler	770.016,93	600.924,98
B. Satış İndirimleri (-)	153.277,90	2.517.585,42
. 1. Satıştan İadeler (-)	19.272,11	853.806,01
. 2. Satış İskontoları (-)	134.005,79	1.663.779,41
C.Net Satışlar	41.064.302,10	85.963.860,11
D. Satışların Maliyeti (-)	8.836.977,03	12.322.183,04
. 1. Satılan Mamuller Maliyeti (-)	8.772.869,73	12.311.689,04
. 4. Diğer Satışların Maliyeti (-)	64.107,30	10.494,00
Brüt Satış Karı veya Zararı	32.227.325,07	73.641.677,07
E. Faaliyet Giderleri (-)	43.980.058,20	65.799.669,98
. 1. Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	138.207,66	118.627,94
. 2. Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	27.938.007,52	35.242.719,69
. 3. Genel Yönetim Giderleri (-)	15.903.843,02	30.438.322,35
Faaliyet Karı veya Zararı	-11.752.733,13	7.842.007,09
F. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar	7.348.957,09	20.773.750,15
. 3. Faiz Gelirleri	154.378,07	625.564,79
. 6. Menkul Kıymet Satış Karları	0,00	1.476,16
. 7. Kambiyo Karları	2.693.527,80	1.819.955,06
. 9. Enflasyon Düzeltmesi Karları	0,00	10.190.472,47
. 10. Diğer Olağan Gelir ve Karlar	4.501.051,22	8.136.281,67
G. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar (-)	3.728.737,37	1.906.639,80
. 4. Kambiyo Zararları (-)	2.165.902,57	1.902.815,80
. 7. Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	1.562.834,80	3.824,00
H. Finansman Giderleri (-)	10.808.978,32	69.689.167,39
. 1. Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	10.808.978,32	69.689.167,39
Olağan Kar veya Zarar	-18.941.491,73	-42.980.049,95
I. Olağan Dışı Gelir ve Karlar	309.694,48	750.468,64

GELİR TABLOSU

Açıklama	Önceki Dönem (2023)	Cari Dönem (2024)
. 2. Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	309.694,48	750.468,64
J. Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	3.915.316,77	11.430.163,02
. 3. Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	3.915.316,77	11.430.163,02
Dönem Karı veya Zararı	-22.547.114,02	-53.659.744,33
Dönem Net Karı veya Zararı	-22.547.114,02	-53.659.744,33

KURUM ORTAKLARINA VE YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE İLİŞKİN LİSTE

Genel Md./ Müdür	Y. Kurulu Üyesi	Ortak	Kanuni Temsilci	Yurt içi / Yurt dışı Mukimi	Yurt dışı Mukimi Kişinin Uyruğu	Vergi Kimlik No	Soyadı / Unvanı	Adı / Unvanın Devamı	İkametgah Adresi	TC Kimlik No	İrtibat telefon No	Hisse Oranı
*	*	*		Yurt içi mukimi		2750073157	DEMİR	DENİZ	BABURŞAH CD.MY VILLAGE SANCAKTEPE İSTANBUL	1088950355 4	2164284029	32,50
*	*	*		Yurt içi mukimi		2740200216	DEMİR	AYDIN	ACIBADEM MAH. UMUT SK. KADIKÖY İSTANBUL	1088650361 8	2164284029	22,50
*	*	*		Yurt içi mukimi		2780281829	DEMİR	YELİZ	FENERYOLU MAH.İSTASYON CD. KADIKÖY İSTANBUL	3391624923 2	2163480824	22,50
	*			Yurt içi mukimi		2760091413	DEMİR	KERİME	ACIBADEM MAH.UMUT SK. KADIKÖY İSTANBUL	1089250348 0	2163480824	22,50

TRANSFER FİYATLANDIRMASI KAPSAMINDAKİ İLİŞKİLİ KİŞİLERE İLİŞKİN BİLGİLER

Yurt İçinde Bulunan İlişkili Kişi Adı- Unvanı	Vergi Kimlik Numarası	T.C. Kimlik Numarası	Yurt Dışında Bulunan İlişkili Kişi Adı -Unvanı	İlişkili Kişinin Bulunduğu Ülke
DEM İLAÇ A.Ş.	2740026383			
DMR OTOMOTİV LTD.ŞTİ.	3020495113			

İLİŞKİLİ KİŞİLERLE GERÇEKLEŞTİRİLEN TRANSFER FİYATLANDIRMASINA İLİŞKİN İŞLEMLER

	Alım	Satım	Açıklama
. A- Varlıklar	5.947.673,50	8.339.992,92	
. 2- Mamul-Ticari Mallar	0,00	184.077,92	
. 4- Kiralamalar	5.928.040,17	19.633,33	
. 5- Diğer(Belirtiniz)	19.633,33	8.136.281,67	HGS-OGS TAŞIT BAKIM GTİ ÜRÜN
. B- Hizmetler	2.243.978,12	20.450.399,70	
. 2- Araştırma ve Geliştirme	0,00	20.450.399,70	
. 4- Diğer(Belirtiniz)	2.243.978,12	0,00	VADE FARKI
. D- Diğer İşlemler	297.840,43	0,00	

İLİŞKİLİ KİŞİLERLE GERÇEKLEŞTİRİLEN TRANSFER FİYATLANDIRMASINA İLİŞKİN İŞLEMLER			
	Alım	Satım	Açıklama
. 2- Grup İçi Hizmetler	297.840,43	0,00	
I- Yapılan İşlemlerin Toplamı	8.489.492,05	28.790.392,62	

TRANSFER FİYATLANDIRMASINA KONU OLAN İŞLEMLERDE KULLANILAN YÖNTEMLER		
Açıklama	Alım	Satım
. Karşılaştırılabilir Fiyat Yöntemi	8.489.492,05	28.790.392,62
.Toplam İşlem Tutarı	8.489.492,05	28.790.392,62

ÖRTÜLÜ SERMAYE UYGULAMASINA İLİŞKİN BİLGİLER	
Açıklama	Tutar
. Aktif Toplamı	211.066.755,76
. Toplam Borçlar	222.599.088,04
. Öz Sermaye Tutarı	3.350.000,00
. Toplam Faiz Giderleri	69.689.167,39
. Toplam Kur Farkı Giderleri	1.902.815,80

YABANCI PARA POZİSYONUNA İLİŞKİN BİLGİLER			
Açıklama	USD(\$) TL Karşılığı	EURO(€) TL Kaşılığı	Diğer Döviz Cinslerinin TL Karşılığı
I-AKTİF (VARLIKLAR) YABANCI PARA TOPLAMI	5.685.750,5300	5.800.997,2700	35,0500
. 1.Kasa	43.148,4900	11.715,6600	0,0000
. 2.Bankalar	3.644.072,5100	1.810.767,3700	35,0500
. 4.Kısa vadeli ticari alacaklar	0,0000	2.855.357,2700	0,0000
. 6.Kısa vadeli verilen sipariş avansları	1.998.529,5300	1.123.156,9700	0,0000
II- PASİF (KAYNAKLAR) YABANCI PARA TOPLAMI	6.445.338,0200	3.521.122,8100	8.732,0400
. 3.Kısa vadeli ticari borçlar	469.174,3600	3.006.722,2100	8.732,0400

YABANCI PARA POZİSYONUNA İLİŞKİN BİLGİLER

Açıklama	USD(\$) TL Karşılığı	EURO(€) TL Karşılığı	Diğer Döviz Cinslerinin TL Karşılığı
5.Kısa vadeli alınan sipariş avansları	5.976.163,6600	514.400,6000	0,0000
III- NET BİLANÇO İÇİ YABANCI PARA POZİSYONU (I-II)	-759.587,4900	2.279.874,4600	-8.696,9900
V- NET YABANCI PARA POZİSYONU (III+IV)	-759.587,4900	2.279.874,4600	-8.696,9900

KANUNEN KABUL EDİLMİYEN GİDERLER

Giderin Türü	Tutar
KVK m.11 hükümlerine göre kabul edilmeyen indirimler (KVK m. 11/1-i finansman gider kısıtlaması hariç)	397.678,0600
KVK m.11 hükümlerine göre kabul edilmeyen indirimler (KVK m. 11/1-i finansman gider kısıtlaması)	7.743.240,8200
Bağış ve yardımlar	142.000,0000
KDV Kanunu m.30/d uyarınca indirilemeyen KDV tutarı	8.118,1700
G.V.K. 40. Mad. gereği binek otomobil gider, amortisman ve kiralara ilişkin sınırlama kapsamında oluşan KKEG	2.573.163,1800
7326 sayılı Kanun kapsamında oluşan KKEG	565.962,7900
TOPLAM	11.430.163,0200

SINAI MÜLKİYET HAKLARINDA İSTİSNA

Patent Sahibinin Durumu

Devir Alınan Kişinin/Firmanın TC/Vergi Kimlik numarası

Gerçek Faydalanıcıya İlişkin Bilgiler

529 Sıra No.lu VUK Genel Tebliği kapsamında daha önce verdiğim bildirim/beyannamede yer alan bilgiler geçerlidir.