

MİMARŞİNAN VD VERGİ DAİRESİ MÜDÜRLÜĞÜ	DÖNEM TİPİ Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem)	Yılı Dönem	2023 2. Dönem
Onay Zamanı : 17.08.2023 - 19:41:08			

Vergi Kimlik Numarası	6490495586		
E-Posta Adresi	muhasabe@oylum.com		
Ticaret Sicil No	36081	İrtibat Tel No	352 3211132
Soyadı (Unvanı)	OYLUM SİNAİ YATIRIMLAR		
Adı (Unvanın Devamı)	A.Ş.		

Ticari Bilanço Karı	55.711.208,68
Üretim faaliyetinden elde edilen kazanç	46.453.529,24
İhracat faaliyetinden elde edilen kazanç	40.456,52
Ticari Bilanço Zararı	0,00
6491 sayılı Türk Petrol Kanununun Mad. 12/5 kapsamında itfa payı olarak addolunan gelirler	0,00
Kanunen Kabul Edilmeyen Gider	130.537,50

ZARAR OLSA DAHİ İNDİRİLECEK İSTİSNA VE İNDİRİMLER

Türü	Açıklama	Tutarı
7-KVK Geçici Mad. 14/2 kapsamında dönem sonu değerlemesinden doğan kar payı ve faiz istisnası		6.470.896,32
İştirak Kazançları (K.V.K. Mad. 5/1-a-4) (Diğer fonlardan)		1.197.557,43
İştirak Kazançları İstisnası (K.V.K Mad. 5/1-a) /(K.V.K. Mad. 12'den kaynaklanan)		277.200,00

ZARAR

KAR

Zarar Olsa Dahi İndirilecek İstisna ve İndirimler	7.945.653,75	
Kar ve İlaveler Toplamı		55.841.746,18
Zarar ve İndirimler Toplamı	7.945.653,75	
Zarar	0,00	
Kar		47.896.092,43
Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları	0,00	
İndirime Esas Tutar		47.896.092,43
Toplam		0,00

Dönem Zararı	0,00
İşletmeden Çekilen Enflasyon Düzeltmesi Farkları	0,00
Safi Geçici Vergi Matrahı	47.896.092,43
KVK'nın Geçici 13. Mad. kapsamında %25 oranında vergi hesaplaması yapılacak mükellef misiniz?	Hayır
KVK'nın 32/6 Mad. kapsamında en az %20 oranında ve ilk defa halka arz edilen bir şirket misiniz?	Hayır
KVK'nın 32/A Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisine (Geçici Vergiye) Tabi Matrah	6.292.399,25
KVK'nın 32/A Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisi (Geçici Vergi) Oranı	8
KVK'nın 32/8 Mad. Kapsamında Kurumlar Vergisine (Geçici Vergiye) Tabi Matrah	40.385.789,75
KVK'nın 32/8 Mad. Kapsamında Kurumlar Vergisi (Geçici Vergi) Oranı	0,19
KVK'nın 32/7 Mad. Kapsamında Kurumlar Vergisine (Geçici Vergiye) Tabi Matrah	0,00
KVK'nın 32/7 Mad. Kapsamında Kurumlar Vergisi (Geçici Vergi) Oranı	0
G.V.K. 113. Mad Kapsamında Elde Edilen Hasılat	0,00
G.V.K. 113. Mad Kapsamında Vergiye Tabi Matrah	0,00
Genel Orana Tabi Geçici Vergi Matrahı	1.217.903,43

VERGİ BİLDİRİMİ

Geçici Vergi Matrahı	47.896.092,43
Hesaplanan Geçici Vergi	8.420.272,68
Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi	3.829.517,98
Ödenmesi Gereken Geçici Vergi	4.590.754,70
Mahsup Edilecek Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı (KVK 33.Mad.göre Tevsik	0,00
Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergiler (Beyanname Tarihi İtibariyle Tevsik Edilemeyenler)	0,00
Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı	247.212,21
Mahsup Edilecek Geçici Vergi,Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi ve Tevkifat Tutarı	4.076.730,19
Ödenecek Geçici Vergi	4.343.542,49
Yabancı Ülkelerde Ödenen Ancak Tevsik Edilememesi Nedeni ile Tecil Edilen Geçici Kurumlar	0,00
Sonraki Döneme Devreden Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı	0,00
Sonraki Döneme Devreden Tevkifat Tutarı	0,00
Sonraki Döneme Devreden Hesaplanan Geçici Vergi	8.420.272,68
Damga Vergisi	303,10
Kazancın Tespit Yöntemi	Bilanço
Bilanço Tipi	Tek Düzen Hesap Planı(Aracı Kur. ve Halka Açık Şirk. Dahil)

BRÜT KAZANÇ DAĞILIMI

Faaliyet Kodu	Brüt Satış Tutarı
107201	204.679.637,92
999999	2.584.448,22

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği	Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM
Mükellef	
Vergi Kimlik Numarası	6490495586
Soyadı, Adı (Unvanı)	
OYLUM SİNAİ YATIRIMLAR A.Ş.	
Ticaret Sicil No	36081
E-Posta Adresi	
muhasabe@oylum.com	
İrtibat Tel No	352 3211132
Vergi Kimlik Numarası (TC Kimlik No)	49903340394
Soyadı, Adı (Unvanı)	
YILMAZ	FATMA
Tic. Sic. No/Oda Sic. No	
E-Posta Adresi	
muhasabe@oylum.com	
İrtibat Tel No	352 3211132

TEK DÜZEN HESAP PLANINA UYGUN GELİR TABLOSU (TL)

Açıklama	Cari Dönem (2023)
A. Brüt Satışlar	207.264.086,14
. 1. Yurtiçi Satışlar	203.100.936,84
. 2. Yurtdışı Satışlar	2.012.047,81
. 3. Diğer Gelirler	2.151.101,49
B. Satış İndirimleri (-)	338.436,57
. 1. Satıştan İadeler (-)	338.436,57
C.Net Satışlar	206.925.649,57
D. Satışların Maliyeti (-)	145.004.849,34
. 1. Satılan Mamuller Maliyeti (-)	145.004.849,34
Brüt Satış Karı veya Zararı	61.920.800,23
E. Faaliyet Giderleri (-)	13.874.303,04
. 2. Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	7.919.533,45
. 3. Genel Yönetim Giderleri (-)	5.954.769,59
Faaliyet Karı veya Zararı	48.046.497,19
F. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar	18.791.400,80
. 1. İştiraklerden Temettü Gelirleri	277.200,00
. 3. Faiz Gelirleri	8.838.403,90
. 6. Menkul Kıymet Satış Karları	1.197.819,22
. 7. Kambiyo Karları	5.997.728,58
. 10. Diğer Olağan Gelir ve Karlar	2.480.249,10
G. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar (-)	2.991.405,25
. 4. Kambiyo Zararları (-)	2.609.148,72
. 7. Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	382.256,53
H. Finansman Giderleri (-)	8.006.523,46
. 1. Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	8.006.523,46
Olağan Kar veya Zarar	55.839.969,28
I. Olağan Dışı Gelir ve Karlar	1.100,58
. 2. Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	1.100,58
J. Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	129.861,18
. 2. Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	18.038,31
. 3. Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	111.822,87
Dönem Karı veya Zararı	55.711.208,68
Dönem Net Karı veya Zararı	55.711.208,68

DİPNOT

OYLUM SİNAİ YATIRIMLAR A.Ş.

01.01.2023 - 30.06.2023 DÖNEMİ

GELİR TABLOSU DİPNOTLARI

1 Dönemin tüm amortisman giderleri ile itfa 2.740.490,46 TL

ve tükenme payları

a) Amortisman Giderleri

aa) Normal amortisman giderleri 2.740.490,46 TL

bb) Yeniden Değerlemeden doğan

amortisman giderleri

DİPNOT

b) İtfa ve tükenme payları 0,00 TL

2 Dönemin Karşılık Giderleri 0,00 TL

3 Dönemin Finansman Giderleri 8.006.523,46 TL

a) Üretim maliyetine verilenler 0,00 TL

b) Sabit varlıkların maliyetine verilenler 0,00 TL

c) Doğrudan gider yazılanlar 8.006.523,46 TL

4 Dönemin Finansman Giderlerinden ana 0,00 TL

kuruluş, ana ortaklık, müessese, bağlı

ortaklık ve iştiraklerle ilgili kısmın tutarı

5 Ana kuruluş, ana ortaklık, müessese, bağlı 0,00 TL

ortaklık ve iştiraklere yapılan satışlar

6 Ana kuruluş, ana ortaklık, müessese, bağlı 0,00 TL

ortaklık ve iştiraklerden alınan ve bunlara

ödenen faiz kira benzerleri

7 Yönetim kurulu başkan üyeleriyle genel 1.042.348,00 TL

müdür yardımcıları gibi üst düzey yöneticilere-

re cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri

menfaatlerin toplamı

8 Amortisman hesaplama yöntemleri ile Amortisman yöntemi normal olup

bu yöntemlerde yapılan değişikliklerin Amortisman hesaplanmıştır.

dönem amortisman giderlerinde meydana Önceki dönem amortisman yönteminde

DİPNOT

dana getirdiği artış(+) veya azalış(-) değişiklik olmamıştır.

9 Maliyet hesaplama sistemleri (safha veya

sipariş) ve stok değerlendirme yöntemleri Maliyetler safha maliyet sistemine

(ağırlıklı ortalama,maliyet, ilk giren ilk çıkar, Stoklar ilk giren ilk çıkar yöntemine

hareketli ortalama maliyet v.s. gibi) göre hesaplanmıştır.

10 Varsa tamamen veya kısmen fiili stok Fiili stok sayımı yapılmıştır.

sayımı yapılmamasının gerekçeleri

11 Yurt içi ve Yurt dışı satışlar hesap kalemi Yan ürün ,hurda döküntü ve hizmet

içerisinde yer alan yan ürün, hurda, döküntü satışlarının ayrı ayrı toplamaları brüt

gibi maddelerin satışları ile hizmet satışlarının satışların % 20 sini aşmamaktadır.

ayrı ayrı toplamalarının brüt satışların %20'si

ni aşması halinde bu madde ve hizmetlere

ilişkin tutarları

12 Önceki dönemlere ilişkin gelir ve kârlar ile Yoktur

önceki döneme ait gider ve zararların tutarla-

rını ve kaynakları gösteren açıklayıcı not

13 Adi ve imtiyazlı hisse senetleri için ayrı ayrı

gösterilmek koşuluyla, hisse başına kar ve Yoktur.

kar payı oranları

KANUNEN KABUL EDİLMEYEN GİDERLER

Giderin Türü

Tutar

Bağış ve yardımlar

63.150,1500

6802 sayılı Gider Vergileri Kanunu uyarınca gider yazılan özel iletişim vergisi

916,4300

MTV Kanunu m.14 uyarınca gider kaydedilen MTV'ler

3.433,0000

KANUNEN KABUL EDİLMEYEN GİDERLER

Giderin Türü	Tutar
İstisna faaliyetlerden/işlemlerden doğan zararlar	676,3200
G.V.K 40. Mad. gereği binek otomobil gider, amortisman ve kiralalarının gider yazılmasına ilişkin sınırlama kapsamında oluşan KKEG	39.890,0300
TOPLAM	108.065,9300

KANUNEN KABUL EDİLMEYEN GİDERLER (DİĞER)

Diğer	Açıklama	Tutar
Diğer	Diğer	22.471,5700
TOPLAM		22.471,5700

İNDİRİMLİ KURUMLAR VERGİSİ TABLOSU

Teşvik Belgesi Numarası	510404
Teşvik Belgesinin Hangi Karara Göre Düzenlendiği	2012/3305
Yatırıma Başlama Tarihi	15/04/2020
Yatırımın Türü 1	Tevsi
Yatırımın Türü 2	Bölgesel
Toplam Yatırım Tutarı (İndirimli KV Kapsamında Olmayan Harcamalar Hariç)	45.977.042,00
Yatırıma Katkı Oranı	25
Vergi İndirim Oranı	60
Yatırımın Yapıldığı Bölge	3. Bölge
İndirimli KV Oranı	8
Toplam Yatırıma Katkı Tutarı	11.494.260,50
Cari Yılda Fiilen Gerçekleştirilen Yatırım Harcaması Tutarı	6.184.311,26
Fiilen Gerçekleştirilen Yatırım Harcaması (Yatırımın Başlangıcından İtibaren)	22.524.651,25
Fiili Yatırım Harcaması Nedeniyle Hak Kazanılan Yatırıma Katkı Tutarı	5.631.162,81
Endekslenmiş Tutarlar Dahil Fiili Yatırım Harcaması Nedeniyle Hak Kazanılan Yatırıma Katkı Tutarı	0,00
Önceki Dönemlerde Yararlanılan Yatırıma Katkı Tutarı (Yatırımdan Elde Edilen Kazanç Dolayısıyla)	4.876.074,90
Önceki Dönemlerde Yararlanılan Yatırıma Katkı Tutarı (Diğer Faaliyetlerden Elde Edilen Kazanç Dolayısıyla)	0,00
Önceki Dönemlerde Yararlanılan Toplam Yatırıma Katkı Tutarı	4.876.074,90
Cari Dönemde Yararlanılan Yatırıma Katkı Tutarı (Yatırımdan Elde Edilen Kazanç Dolayısıyla)	755.087,91
Cari Dönemde Yararlanılan Yatırıma Katkı Tutarı (Diğer Faaliyetlerden Elde Edilen Gelirler Dolayısıyla)	0,00
Cari Dönemde Yararlanılan Toplam Yatırıma Katkı Tutarı	755.087,91
Cari Dönem Dahil Olmak Üzere Yararlanılan Toplam Yatırıma Katkı Tutarı	5.631.162,81

Açıklama

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/beyannameye yer alan bilgiler geçerlidir.