Türk Hematoloji Derneği

46.yıl

www.thd.org.tr

2011-2013 DÖNEMİ
MALİ DURUM RAPORU

Türk Hematoloji Derneği

Dernek Adresi: Çobançeşme Mah. Sanayi Cad. no:44 C Blok -140
Yenibosna-Bahçelievler / İstanbul
Tel: +90 212 603 66 55
Faks: +90 212 603 66 35

Her türlü gönderim ve yazışmalar için adres:
Adres: Turan Güneş Bulv. İlkbahar Mah. 613. Sok. No:8 Çankaya - ANKARA
Tel : +90 312 4909897(pbx)
Faks: +90 312 4909868
E-posta: thd@thd.org.tr - thdofis@thd.org.tr

İçindekiler

Önsöz **5**

Türk Hematoloji Derneği 'nin 01.01.2012-31.12.2012 Dönemine Ait Finansal Tabloları **7**

Türk Hematoloji Derneği 31.12.2012 Tarihli Bilançosu 14

Türk Hematoloji Derneği 31.12.2012 Tarihli Gelir Tablosu 15

Türk Hematoloji Derneği 'nin 01.01.2013-30.06.2013 Dönemine Ait Finansal Tabloları **17**

Türk Hematoloji Derneği 30.06.2013 Tarihli Bilançosu 23

Türk Hematoloji Derneği 30.06.2013 Tarihli Gelir Tablosu 24

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin 01.01.2012-31.12.2012 Dönemine Ait Finansal Tabloları **25**

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi 31.12.2012 Tarihli Bilançosu 34

Türk Hematoloji Derneği Iktisadi İşletmesi 31.12.2012 Tarihli Gelir Tablosu 35

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi 2012 Yılı Kurumlar Vergisi Beyannamesi 36

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin 01.01.2013-30.06.2013 Dönemine Ait Finansal Tabloları **41**

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi 30.06.2013 Tarihli Bilançosu 49

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi 30.06.2013 Tarihli Gelir Tablosu 50

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi 2013 Yılı 2. Dönem Geçici Vergi Beyannamesi 51

Denetim Kurulu Raporları

29.06.2012 Tarihli Denetim Kurulu Raporu 55

01.03.2013 Tarihli Denetim Kurulu Raporu 56

20.08.2013 Tarihli Denetim Kumlu Raporu 57

Önsöz

Türk Hematoloji Derneği'nin Değerli Üyeleri,

Türk Hematoloji Derneği ve Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi 2011-2013 yılı mali durum raporları bu kitapta yer almaktadır. Bu iki sene sürecinde tüzüğümüzde yer alan "Derneğin amacı ülkemizdeki hematoloji ve hematolojiyle birlikte çalışan bilim dalları ile ilgili bilgi iletişimini sağlamak, bu alandaki çalışma ve araştırmaları geliştirmek, desteklemek, bölge, yöre vb. sınırlamalar olmaksızın Türkiye Cumhuriyeti sınırları içinde ihtiyaç duyan herkesin faydalanmasına sunmak ve Türk Hematolojisinin, ulusal ve uluslararası düzeyde en iyi şekilde temsil edilmesini sağlamaktır." maddesine uygun faaliyetler gerçekleştirdik. Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi, 2005 yılından günümüze, bu madde kapsamında yapılan gelir getirici faaliyetleri, Türk Hematoloji Derneği de gelir elde edilmeyen eğitim çalışmaları, burs ve Türk Hematoloji Okulları gibi faaliyetleri gerçekleştirmektedir. Bu nedenle bu kitapta hem Türk Hematoloji Derneği'nin, hem de Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin mali raporları birlikte yer almaktadır.

Türk Hematoloji Derneği 2011-2013 döneminde düzenlemiş olduğu kongre ve organizasyonlar neticesinde 4.831.119,47 TL gelir elde etmiş ve bu gelirlerine bağlı olarak toplam 943.645,45 TL vergi (kurumlar, katmadeğer ve muhtasar vergisi) ödemiştir.

Gider kalemleri arasında ise toplantı giderleri, ödüller (UYDÖ, HAUD vd.), araştırma proje destekleri, basılı eğitim materyalleri (kılavuz, çeviri kitapları, Hematolog vd.), Turkish Journal of Hematoloji ve THD bülteni masrafları başta yer almaktadır.

Kitapta finansal tablolar, mali durum bilançosu, gelir tabloları, vergi beyannameleri ile yeminli mali müşavir denetleme raporu ile denetleme kurulunun yaptığı inceleme raporlarını bulabilirsiniz.

Derneğimizde mali açıdan, dürüst ve hesap verebilir saydamlığı sağlamak, çağdaş yönetim ilkelerimiz arasında önemli bir yer tutmaktadır. Bu ilkeler doğrultusunda hazırlanan iki yıllık mali durum raporumuzu siz değerli üyelerimize sunmaktan mutluluk ve gurur duyuyoruz.

Saygılarımızla,

Prof. Dr. Fahir Özkalemkaş
THD Yönetim Kurulu
Saymanı

Prof. Dr. Teoman Soysal
THD Yönetim Kurulu
Başkanı

Türk Hematoloji Derneği'nin 01.01.2012-31.12.2012 Dönemine Ait Finansal Tabloları

Türk Hematoloji Derneği'nin 01.01.2012 – 31.12.2012 Hesap Dönemine Ait

Finansal Tabloları ve Denetim Raporu

Türk Hematoloji Derneği'nin 31.12.2012 tarihi itibariyle bilanço ve gelir tablosu hesaplarının incelenmesi genel olarak kabul edilmiş denetim standartlarına uygun olarak yapılmıştır.

01.01.2012 – 31.12.2012 hesap döneminde yapılan denetim sonucunda, 31.12.2012 tarihi itibariyle mali değerlerin, tablolara gerçekçi bir şekilde yansıtıldığı ve hesapların genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri ile uyumlu olduğu kanısına varılmıştır.

Türk Hematoloji Derneği'nin 31.12.2012 tarihi itibariyle kayıtlarında yer alan tutarların ayrıntısı izleyen bölümlerde belirtilmiştir.

I- Bilanço ve Gelir Tablosu Bilgileri ;

31.12.2012 tarihi itibariyle Bilanço ve Gelir Tablosu bilgileri aşağıdaki gibidir ;

A- Bilanço Bilgileri ;

Aktif (Varlıklar)		Pasif (Kaynaklar)	
DÖNEN VARLIKLAR		**KISA VADELİ YAB.KAYNAKLAR**	
HAZIR DEĞERLER	*160.270,82*	**DİĞER BORÇLAR**	*55.619,16*
Kasa	21,78	İştiraklere Borçlar	29,05
Bankalar	160.249,04	Diğer Çeşitli Borçlar	55.590,11
MENKUL KIYMETLER	*15.906,51*	**ÖD.VERGİ VE DİĞ. YÜKÜM.**	*1.935,00*
Özel Kesim,Tahvil, Senet ve Bonoları	15.906,51	Ödenecek Vergi ve Fonlar	1.935,00
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	*176.177,33*	**KISA VADELİ YAB.KAY.TOPLAMI**	*57.554,16*
DURAN VARLIKLAR		**ÖZKAYNAKLAR**	
TİCARİ ALACAKLAR	*6.000,00*	**GEÇMİŞ YILLAR GELİR FAZLALARI**	*2.210.741,12*
Verilen Depozito ve Teminatlar	6.000,00	Geçmiş Yıllar Gelir Fazlaları	2.210.741,12
MALİ DURAN VARLIKLAR	*75.000,00*	**GEÇMİŞ YILLAR GİDER FAZLALARI**	*(1.382.258,73)*
İştirakler	75.000,00	Geçmiş Yıllar Gider Fazlaları	(1.382.258,73)
MADDİ DURAN VARLIKLAR	*825.674,74*	**DÖNEM GELİR FAZLASI**	*196.815,52*
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	4.720,00	Dönem Gelir Fazlası	196.815,52
Binalar	715.498,56	**ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI**	*1.025.297,91*
Demirbaşlar	175.074,09		
Birikmiş Amortismanlar (-)	(69.617,91)		
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	*906.674,74*		
AKTİF TOPLAMI	*1.082.852,07*	**PASİF TOPLAMI**	*1.082.852,07*

B- Gelir-Gider Fark Tablosu Bilgileri ;

A- FAALİYET GELİRLERİ	***881.333,94***
Faaliyet Gelirleri	861.927,20
Diğer Gelirler	19.406,74
B- FAALİYET GİDERLERİ	***(686.941,08)***
Faaliyet Giderleri (-)	(621.630,48)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(65.310,60)
FAALİYET GELİR FAZLASI	***194.392,86***
C. DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİRLER	***2.415,87***
Faiz Gelirleri	2.415,81
Kambiyo Gelirleri	0,06
OLAĞAN GELİR FAZLASI	***196.808,73***
Ç- OLAĞANDIŞI GELİRLER	***6,80***
Diğer Olağandışı Gelirler	6,80
D- OLAĞAN DIŞI GİDERLER (-)	***(0,01)***
Önceki Dönem Giderleri (-)	(0,01)
DÖNEM GELİR FAZLASI	***196.815,52***

II- Hesap Detayları ;

A - Nakit ve Banka Hareketleri ve Borç Alacak İlişkileri :

31.12.2012 tarihi itibariyle Derneğin kasasında 21,78 TL tutarında nakit bulunmaktadır.

31.12.2012 tarihi itibariyle Derneğin Banka hesap bakiyeleri aşağıdaki gibidir :

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
102.10	Garanti Bankası İst. Ün. Şb.	5.030,63
102.30	İş Bankası Ank.Ün.Şb.	222,46
102.40	İş Bankası İst. Ün. Şb.	1.853,50
102.50	Garanti Bankası İst. Ün. 6299711 numaralı Hs.	153.133,05
102.60	Garanti Bankası ist. Ün.-EURO Hesabı	9,40

B – Maddi Duran Varlıklar :

Derneğin Turan Güneş Bulvarı İlkbahar Mahallesi 613. Sokak No : 8 Çankaya / ANKARA adresinde çevre düzenlemesi dahil aktif değeri 720.218,56 TL[1] olan bir binası bulunmaktadır.

Dernek aktifinde bulunan iktisadi kıymetler "Demirbaşlar" isimli hesap altında izlenmiştir. Sözkonusu iktisadi kıymetler dernek mülkiyetinde olup, fiilen kullanılmaktadır.

Derneğin 31.12.2012 tarihi itibariyle kayıtlarında 175.074,09 TL tutarında demirbaş bulunmaktadır.

Bu iktisadi kıymetler için ayrılmış (birikmiş) amortisman tutarı 69.617,91 TL' dır.

[1] Aktif değerin 4.720,00 TL'lık kısmı yeraltı ve yerüstü düzenlerinden oluşmaktadır.

C – Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler :

Derrnek muhasebe sözleşmesi gereği ödediği serbest meslek makbuz tutarlarına ve temsilcilik için ödediği kiralara ait stopaj yükümlülüğü dolayısıyla üçer aylık dönemlerde muhtasar beyanname vermektedir. Muhtasar Beyanname ayrıntıları dönemler itibariyle aşağıdaki gibidir ;

Dönemi	Türü	Ödemelerin Brüt Tutarı	Vergi Kesintisi
01 - 03/2012	Serbest Meslek	7.500,00	1.500,00
05 - 06/2012	Serbest Meslek	1.875,00	375,00
07 - 09/2012	Serbest Meslek	1.875,00	375,00
	Kira	7.500,00	1.500,00
10 - 12/2012	Serbest Meslek	1.875,00	375,00
	Kira	7.500,00	1.500,00

Raporun II/B bölümünde belirtildiği üzere dernek mülkiyetinde Turan Güneş Bulvarı İlkbahar Mahallesi 613. Sokak No : 8 Çankaya / ANKARA adresinde bir bina bulunmaktadır. Derneğin işletmesi tarafından ödenen kira bedeli üzerinden % 20 oranında stopaj yapılmaktadır.

D- Gelir Hesapları :

Derneğin 01.01.2012 - 31.12.2012 tarihleri arasında gelirleri toplam 883.756,61 TL olup ayrıntısı aşağıdaki gibidir ;

Açıklama	Tutar
Üye Aidat Gelirleri	3.040,20
Bağış ve Yardımlar	219.887,00
İktisadi İşletme Kar Payı Gelirleri	603.000,00
İktisadi İşletme Merkez Ofis Kira Gelirleri	36.000,00
Tazminat Gelirleri	19.406,74
Faiz Gelirleri	2.415,81
Kambiyo Gelirleri	0,06
Değersiz Borçlar	6,80
Toplam	**883.756,61**

E- Gider Hesapları :

Dernek giderleri faaliyet giderleri ve genel yönetim giderinden oluşmaktadır.

01.01.2012 – 31.12.2012 tarihleri arasında oluşan faaliyet giderlerinin ayrıntısı aşağıdaki gibidir:

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
740.10.01	Ulusal Yayın Destekleme Ödemeleri	8.180,90
740.20.01	HAUD Burs Ödemeleri	7.275,00
740.20.02	YDUS Burs Ödemeleri	60.250,00
740.20.04	Genç Araştırıcılar için Yurtdışı Destek Ödemeleri	928,40
740.30.01	Araştırma Projelerine Destek Ödemeleri	149.253,18

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
740.40.01	Ulusal Kongre Bildiri Ödül Ödemeleri	23.000,00
740.40.02	Diğer Ödül Ödemeleri	4.500,00
740.50.01	Türk Hematoloji Okulları	201.898,28
740.50.02	Çalıştaylar ve Güncellemeler	44.635,77
740.50.04	Halka Yönelik Bilgilendirme Toplantı Giderleri	13.527,16
740.60.01	Hematalojik Hastalıklar Tanıtım Giderleri	59.750,00
740.70.01	Diğer Giderler	1.190,69
740.70.02	THD Haber Bülten Basım Yayın Giderleri	10.030,00
740.70.03	Uluslararası Faaliyetler	12.629,30
740.70.04	Diğer Basılı Malzeme Giderleri	1.038,40
740.70.05	Hasta Kılavuzları Giderleri	8.236,40
740.70.06	Veritabanı Giderleri	15.307,00
	Toplam	**621.630,48**

01.01.2012 – 31.12.2012 tarihleri arasında yapılan genel yönetim giderlerinin ayrıntısı aşağıdaki gibidir ;

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
770.10.01	Muhasebe Hizmet Giderleri	8.512,50
770.10.02	Hukuk Danışmanlık Giderleri	6.637,50
770.10.03	Kargo Dağıtım Postalama Giderleri	615,20
770.10.04	Haberleşme İletişim Bilişim Altyapı Giderleri	9.988,84
770.10.05	Banka Havale EFT Masraf ve Komisyonları	1.639,89
770.10.07	Kongre Kurs Seminer Kredilendirme Giderleri	768,04
770.10.08	Yönetim Kurulu Toplantı Giderleri	3.837,64
770.10.09	Merkez Ofis Vergi, Resim, Harç ve Diğer Giderler	1.821,00
770.10.10	Merkez Ofis Sigorta Giderleri	1.048,00
770.10.11	Beyanname Damga Vergisi	114,25
770.10.12	Diğer Çeşitli Giderler	1.897,14
770.10.13	İlan Reklam Duyuru Giderleri	3.304,00
770.10.14	TTB Üyelik Aidat vb Giderleri	1.932,00
770.10.15	Seyahat Konaklama ve Toplantı Giderleri	2.398,40
770.10.16	Emlak Komisyon Depozito vb. Giderleri	2.800,00
770.10.17	Ofis Aidat ve Yönetim Giderleri	790,50
770.10.18	Noter Vekalet Harç vb. Giderler	185,30
770.10.19	Temsil, Ağırlama, İkram vb. Giderler	100,00
770.20.01	Kira Giderleri	15.000,00
770.20.03	Elektrik, Su Doğalgaz Giderleri	1.615,20
770.20.04	Ofis Tamir, Bakım, Onarım Giderleri	283,20
770.20.05	Haberleşme, İletişim, İnternet vb. Giderler	22,00
	Toplam	**65.310,60**

III - SONUÇ

Türk Hematoloji Derneği'nin 01.01.2012 - 31.12.2012 dönemine ait hesap ve işlemlerinin tarafımızdan denetlenmesi sonucunda, finansal tabloların ve tablolara esas kayıtlar ile kayıtlara dayanak oluşturan belgelerin ilgili mevzuata uygun ve doğru bir biçimde düzenlendiği,

Tespit edilmiştir.

Saygılarımızla,

ANKARA SİGMA
YMM LTD. ŞTİ.

31.12.2012 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO

TÜR HEMATOLOJİ DERNEĞİ

Sayfa No : 1 / 1

AKTİF (VARLIKLAR)

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2011)			CARİ DÖNEM (2012)		
I - DÖNEN VARLIKLAR						
A - Hazır Değerler		*7.315,56*			*160.270,82*	
1 - Kasa	21,78			21,78		
3 - Bankalar	7.293,78			160.249,04		
B - Menkul Kıymetler		*32.407,00*			*15.906,51*	
2 - Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları	32.407,00			15.906,51		
D - Diğer Alacaklar		*9.000,00*				
2 - İştiraklerden Alacaklar	9.000,00					
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI			*48.722,56*			*176.177,33*
II - DURAN VARLIKLAR						
A - Ticari Alacaklar					*6.000,00*	
5 - Verilen Depozito ve Teminatlar				6.000,00		
C - Mali Duran Varlıklar		*75.000,00*			*75.000,00*	
3 - İştirakler	75.000,00			75.000,00		
D - Maddi Duran Varlıklar		*817.565,58*			*825.674,74*	
2 - Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	4.720,00			4.720,00		
3 - Binalar	715.498,56			715.498,56		
6 - Demirbaşlar	166.964,93			175.074,09		
8 - Birikmiş Amortismanlar (-)	(69.617,91)			(69.617,91)		
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI			*892.565,58*			*906.674,74*
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			*941.288,14*			*1.082.852,07*
III - NAZIM HESAPLAR						
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI						
GENEL TOPLAM			*941.288,14*			*1.082.852,07*

PASİF (KAYNAKLAR)

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2011)			CARİ DÖNEM (2012)		
I - KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR						
B - Ticari Borçlar		*40.224,49*				
1 - Satıcılar	40.224,49					
C - Diğer Borçlar		*70.204,93*			*55.619,16*	
2 - İştiraklere Borçlar	4.521,99			29,05		
5 - Diğer Çeşitli Borçlar	65.682,94			55.590,11		
F - Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		*2.376,33*			*1.935,00*	
1 - Ödenecek Vergi ve Fonlar	2.376,33			1.935,00		
KISA VADELİ YABANCI KAY. TOPLAMI			*112.805,75*			*57.554,16*
II - UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR						
UZUN VADELİ YABANCI KAY. TOPLAMI						
III - ÖZKAYNAKLAR						
D - Geçmiş Yıllar Karları		*2.210.741,12*			*2.210.741,12*	
1 - Geçmiş Yıllar Karları	2.210.741,12			2.210.741,12		
E - Geçmiş Yıllar Zararları (-)		*(1.270.956,78)*			*(1.382.258,73)*	
1 - Geçmiş Yıllar Zararları (-)	(1.270.956,78)			(1.382.258,73)		
F - Dönem Net Karı (Zararı)		*(111.301,95)*			*196.815,52*	
1 - Dönem Net Karı				196.815,52		
2 - Dönem Net Zararı	(111.301,95)					
ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI			*828.482,39*			*1.025.297,91*
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			*941.288,14*			*1.082.852,07*
IV - NAZIM HESAPLAR						
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI						
GENEL TOPLAM			*941.288,14*			*1.082.852,07*

(01.01.2012 - 31.12.2012 DÖNEMİ) AYRINTILI GELİR TABLOSU

TÜR HEMATOLOJİ DERNEĞİ

Sayfa No : 1 / 1

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2011)			CARİ DÖNEM (2012)		
A - BRÜT SATIŞLAR		***781.893,90***			***881.333,94***	
1 - Yurtiçi Satışlar	780.265,60			861.927,20		
3 - Diğer Gelirler	1.628,30			19.406,74		
C - NET SATIŞLAR			***781.893,90***			***881.333,94***
D - SATIŞLARIN MALİYETİ (-)		***(805.049,92)***			***(621.630,48)***	
3 - Satılan Hizmet Maliyeti (-)	(805.049,92)			(621.630,48)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI			***(23.156,02)***			***259.703,46***
E - FAALİYET GİDERLERİ (-)		***(88.145,93)***			***(65.310,60)***	
3 - Genel Yönetim Giderleri (-)	(88.145,93)			(65.310,60)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI			***(111.301,95)***			***194.392,86***
F - DİĞ. FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR					***2.415,87***	
3 - Faiz Gelirleri				2.415,81		
7 - Kambiyo Karları				0,06		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR			***(111.301,95)***			***196.808,73***
I - OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR					***6,80***	
2 - Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar				6,80		
J - OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)					***(0,01)***	
3 - Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)				(0,01)		
DÖNEM KARI VEYA ZARARI			***(111.301,95)***			***196.815,52***
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI			***(111.301,95)***			***196.815,52***

Türk Hematoloji Derneği 'nin 01.01.2013-30.06.2013 Dönemine Ait Finansal Tabloları

Türk Hematoloji Derneği'nin 01.01.2013 – 30.06.2013 Dönemine Ait

Finansal Tabloları ve Denetim Raporu

Türk Hematoloji Derneği'nin 30.06.2013 tarihi itibariyle bilanço ve gelir tablosu hesaplarının incelenmesi genel olarak kabul edilmiş denetim standartlarına uygun olarak yapılmıştır.

01.01.2013 – 30.06.2013 ara hesap dönemine ilişkin denetim sonucunda, 30.06.2013 tarihi itibariyle mali değerlerin, tablolara gerçekçi bir şekilde yansıtıldığı ve hesapların genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri ile uyumlu olduğu kanısına varılmıştır.

Türk Hematoloji Derneği'nin 30.06.2013 tarihi itibariyle kayıtlarında yer alan tutarların ayrıntısı izleyen bölümlerde belirtilmiştir.

I- Bilanço ve Gelir Tablosu Bilgileri ;

30.06.2013 tarihi itibariyle Bilanço ve Gelir Tablosu bilgileri aşağıdaki gibidir ;

A- Bilanço Bilgileri ;

Aktif (Varlıklar)		Pasif (Kaynaklar)	
DÖNEN VARLIKLAR		**KISA VADELİ YAB.KAYNAKLAR**	
HAZIR DEĞERLER	*22.606,53*	**TİCARİ BORÇLAR**	*389.007,81*
Kasa	721,78	Satıcılar	389.007,81
Bankalar	21.884,75	**DİĞER BORÇLAR**	*22.667,00*
MENKUL KIYMETLER	*43.016,22*	İştiraklere Borçlar	3.880,57
Özel Kesim,Tahvil, Senet ve Bonoları	43.016,22	Diğer Çeşitli Borçlar	18.786,43
		ÖDENECEK VERGİ VE DİĞ. YÜKÜM.	*1.743,66*
		Ödenecek Vergi ve Fonlar	1.743,66
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	*65.622,75*	**KISA VADELİ YAB. KAY. TOPLAMI**	*413.418,47*
DURAN VARLIKLAR		**ÖZKAYNAKLAR**	
TİCARİ ALACAKLAR	*6.000,00*	**GEÇMİŞ YILLAR GELİR FAZLALARI**	*2.407.556,64*
Verilen Depozito ve Teminatlar	6.000,00	Geçmiş Yıllar Gelir Fazlaları	2.407.556,64
MALİ DURAN VARLIKLAR	*75.000,00*	**GEÇMİŞ YILLAR GİDER FAZLALARI**	*(1.382.258,73)*
İştirakler	75.000,00	Geçmiş Yıllar Gider Fazlaları	(1.382.258,73)
MADDİ DURAN VARLIKLAR	*827.586,34*	**DÖNEM GİDER FAZLASI**	*(464.143,62)*
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	4.720,00	Dönem Gider Fazlası	(464.143,62)
Binalar	715.498,56	**ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI**	*561.154,29*
Demirbaşlar	176.985,69		
Birikmiş Amortismanlar (-)	(69.617,91)		
GEL. YIL. AİT GİD. VE GEL. TAH.	*363,67*		
Gelecek Yıllara Ait Giderler	363,67		
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	*908.950,01*		
AKTİF TOPLAMI	*974.572,76*	**PASİF TOPLAMI**	*974.572,76*

B- Gelir-Gider Fark Tablosu Bilgileri ;

A- FAALİYET GELİRLERİ	*122.104,23*
Faaliyet Gelirleri	122.104,23
B- FAALİYET GİDERLERİ	*587.114,44*
Faaliyet Giderleri (-)	478.358,59
Genel Yönetim Giderleri (-)	108.755,85
FAALİYET GİDER FAZLASI	*(465.010,21)*
C. DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİRLER	*518,09*
Faiz Gelirleri	518,09
Ç- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDERLER (-)	*1,19*
Kambiyo Giderleri	1,19
D- FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	
OLAĞAN GİDER FAZLASI	*(464.493,31)*
E- OLAĞANDIŞI GELİRLER	*600,86*
Diğer Olagandışı Gelirler	600,86
F- OLAĞANDIŞI GİDERLER (-)	*251,17*
Önceki Dönem Giderleri (-)	251,17
DÖNEM GİDER FAZLASI	*(464.143,62)*

II- Hesap Detayları ;

A - Nakit ve Banka Hareketleri ve Borç Alacak İlişkileri :

30.06.2013 tarihi itibariyle Derneğin kasasında 721,78 TL tutarında nakit bulunmaktadır.

30.06.2013 tarihi itibariyle Derneğin Banka hesap bakiyeleri aşağıdaki gibidir :

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
102.10	Garanti Bankası İst. Ün. Şb.	5.015,41
102.30	İş Bankası Ank.Ün.Şb.	222,46
102.40	İş Bankası İst. Ün. Şb.	1.853,50
102.50	Garanti Bankası İst. Ün. 6299711 numaralı Hs.	14.793,38

B – Maddi Duran Varlıklar :

Derneğin Turan Güneş Bulvarı İlkbahar Mahallesi 613. Sokak No : 8 Çankaya / ANKARA adresinde çevre düzenlemesi dahil aktif değeri 720.218,56 TL[1] olan bir binası bulunmaktadır.

Dernek aktifinde bulunan iktisadi kıymetler "Demirbaşlar" isimli hesap altında izlenmiştir. Sözkonusu iktisadi kıymetler dernek mülkiyetinde olup, fiilen kullanılmaktadır.

Derneğin 30.06.2013 tarihi itibariyle kayıtlarında 176.985,69 TL tutarında demirbaş bulunmaktadır.

Bu iktisadi kıymetler için ayrılmış (birikmiş) amortisman tutarı 69.617,91 TL' dır.

[1] Aktif değerin 4.720,00 TL'lık kısmı yeraltı ve yerüstü düzenlerinden oluşmaktadır.

C – Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler :

Dernek muhasebe sözleşmesi gereği ödediği serbest meslek makbuz tutarlarına ve temsilcilik için ödediği kiralara ait stopajlar için üçer aylık dönemlerde muhtasar beyanname vermektedir.

Raporun II/B bölümünde belirtildiği üzere dernek mülkiyetinde Turan Güneş Bulvarı İlkbahar Mahallesi 613. Sokak No : 8 Çankaya / ANKARA adresinde bir bina bulunmaktadır. Derneğin işletmesi tarafından ödenen brüt kira bedeli üzerinden % 20 oranında stopaj yapılmaktadır.

D- Gelir Hesapları :

Derneğin 01.01.2013 - 30.06.2013 tarih aralığında gelirleri toplamı 123.223,18 TL olup ayrıntısı aşağıdaki gibidir ;

Açıklama	Tutar
Üye Aidat Gelirleri	1.720,00
İktisadi İşletme Kar Payı Gelirleri	100.000,00
İktisadi İşletme Merkez Ofis Kira Gelirleri	20.384,23
Faiz Gelirleri	518,09
Enerjisa Depozito İadesi	600,86
Toplam	**123.223,18**

Denetim döneminde işletme tarafından aktarılan 100.000,00 TL kar payı nedeniyle 17.647,06 TL tutarında stopaj hesaplanmıştır.

E- Gider Hesapları :

Dernek giderleri faaliyet giderleri ve genel yönetim giderinden oluşmaktadır.

01.01.2013 – 30.06.2013 tarihleri arasında oluşan faaliyet giderlerinin ayrıntısı aşağıdaki gibidir:

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
740.10.01	Ulusal Yayın Destekleme Ödemeleri	6.780,00
740.20.02	YDUS Burs Ödemeleri	25.500,00
740.20.04	Genç Araştırıcılar için Yurtdışı Destek Ödemeleri	4.423,96
740.30.01	Araştırma Projelerine Destek Ödemeleri	54.537,40
740.50.01	Türk Hematoloji Okulları Giderleri	330.992,73
740.50.03	Hekim Eğitim Programları Giderleri	12.037,30
740.50.04	Halka Yönelik Bilgilendirme Toplantı Giderleri	17.441,09
740.60.02	Kan Sizsiniz Kampanyası Giderleri	4.454,50
740.70.02	THD Haber Bülten Basım Yayın Giderleri	2.006,00
740.70.03	Uluslararası Faaliyet Giderleri	737,21
740.70.04	Diğer Basılı Malzeme Giderleri	448,40
740.70.07	Çeviri Giderleri	19.000,00
	Toplam	**478.358,59**

01.01.2013 – 30.06.2013 tarihleri arasında yapılan genel yönetim giderlerinin ayrıntısı aşağıdaki gibidir ;

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
770.10.01	Muhasebe Hizmet Giderleri	2.543,60
770.10.03	Kargo Dağıtım Postalama Giderleri	17,52
770.10.04	Haberleşme İletişim Bilişim Altyapı Giderleri	393,09
770.10.05	Banka Havale EFT Masraf ve Komisyonları	526,34
770.10.08	Yönetim Kurulu Toplantı Giderleri	43.093,98
770.10.09	Merkez Ofis Vergi Resim Harç ve Diğ. Giderler	1.949,00
770.10.10	Merkez Ofis Sigorta Giderleri	551,33
770.10.13	İlan Reklam Duyuru Giderleri	1.888,00
770.10.15	Seyahat Konaklama ve Toplantı Giderleri	37.802,29
770.10.17	Ofis Aidat ve Yönetim Giderleri	1.970,00
770.10.18	Noter Vekalet Harç vb. Giderler	2.640,00
770.20.01	Kira Giderleri	15.000,00
770.20.02	Vergi Resim Harç Giderleri	52,50
770.20.03	Elektrik, Su, Doğalgaz Giderleri	45,00
770.20.04	Ofis Tamir, Bakım, Onarım Giderleri	283,20
	Toplam	**108.755,85**

III - SONUÇ

Türk Hematoloji Derneği'nin 01.01.2013 - 30.06.2013 dönemine ait hesap ve işlemlerinin tarafımızdan denetlenmesi sonucunda, finansal tabloların ve tablolara esas kayıtlar ile kayıtlara dayanak oluşturan belgelerin ilgili mevzuata uygun ve doğru bir biçimde düzenlendiği,

Tespit edilmiştir.

Saygılarımızla

ANKARA SİGMA
YMM LTD. ŞTİ.

30.06.2013 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO

TÜR HEMATOLOJİ DERNEĞİ

Sayfa No : 1 / 1

AKTİF (VARLIKLAR)

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2012)			CARİ DÖNEM (2013)		
I - DÖNEN VARLIKLAR						
A - Hazır Değerler		*160.270,82*			*22.606,53*	
1 - Kasa	21,78			721,78		
3 - Bankalar	160.249,04			21.884,75		
B - Menkul Kıymetler		*15.906,51*			*43.016,22*	
2 - Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları	15.906,51			43.016,22		
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI			*176.177,33*			*65.622,75*
II - DURAN VARLIKLAR						
A - Ticari Alacaklar		*6.000,00*			*6.000,00*	
5 - Verilen Depozito ve Teminatlar	6.000,00			6.000,00		
C - Mali Duran Varlıklar		*75.000,00*			*75.000,00*	
3 - İştirakler	75.000,00			75.000,00		
D - Maddi Duran Varlıklar		*825.674,74*			*827.586,34*	
2 - Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	4.720,00			4.720,00		
3 - Binalar	715.498,56			715.498,56		
6 - Demirbaşlar	175.074,09			176.985,69		
8 - Birikmiş Amortismanlar (-)	(69.617,91)			(69.617,91)		
G - Gel. Yıl. Ait Gid. ve Gelir Tahakkukları					*363,67*	
1 - Gelecek Yıllara Ait Giderler				363,67		
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI			*906.674,74*			*908.950,01*
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			*1.082.852,07*			*974.572,76*
III - NAZIM HESAPLAR						
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI						
GENEL TOPLAM			*1.082.852,07*			*974.572,76*

PASİF (KAYNAKLAR)

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2012)			CARİ DÖNEM (2013)		
I - KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR						
B - Ticari Borçlar					*389.007,81*	
1 - Satıcılar				389.007,81		
C - Diğer Borçlar		*55.619,16*			*22.667,00*	
2 - İştiraklere Borçlar	29,05			3.880,57		
5 - Diğer Çeşitli Borçlar	55.590,11			18.786,43		
F - Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		*1.935,00*			*1.743,66*	
1 - Ödenecek Vergi ve Fonlar	1.935,00			1.743,66		
KISA VADELİ YABANCI KAY. TOPLAMI			*57.554,16*			*413.418,47*
II - UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR						
UZUN VADELİ YABANCI KAY. TOPLAMI						
III - ÖZKAYNAKLAR						
D - Geçmiş Yıllar Karları		*2.210.741,12*			*2.210.741,12*	
1 - Geçmiş Yıllar Karları	2.210.741,12			2.210.741,12		
E - Geçmiş Yıllar Zararları (-)		*(1.382.258,73)*			*(1.382.258,73)*	
1 - Geçmiş Yıllar Zararları (-)	(1.382.258,73)			(1.382.258,73)		
F - Dönem Net Karı (Zararı)		*196.815,52*			*(267.328,10)*	
1 - Dönem Net Karı	196.815,52			196.815,52		
2 - Dönem Net Zararı				(464.143,62)		
ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI			*1.025.297,91*			*561.154,29*
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			*1.082.852,07*			*974.572,76*
IV - NAZIM HESAPLAR						
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI						
GENEL TOPLAM			*1.082.852,07*			*974.572,76*

(01.01.2013 - 30.06.2013 DÖNEMİ) AYRINTILI GELİR TABLOSU

TÜR HEMATOLOJİ DERNEĞİ

Sayfa No : 1 / 1

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2012)			CARİ DÖNEM (2013)		
A - BRÜT SATIŞLAR		***881.333,94***			***122.104,23***	
1 - Yurtiçi Satışlar	861.927,20			122.104,23		
3 - Diğer Gelirler	19.406,74					
C - NET SATIŞLAR			***881.333,94***			***122.104,23***
D - SATIŞLARIN MALİYETİ (-)		***(621.630,48)***			***(478.358,59)***	
3 - Satılan Hizmet Maliyeti (-)	(621.630,48)			(478.358,59)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI			***259.703,46***			***(356.254,36)***
E - FAALİYET GİDERLERİ (-)		***(65.310,60)***			***(108.755,85)***	
3 - Genel Yönetim Giderleri (-)	(65.310,60)			(108.755,85)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI			***194.392,86***			***(465.010,21)***
F - DİĞ. FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR		***2.415,87***			***518,09***	
3 - Faiz Gelirleri	2.415,81			518,09		
7 - Kambiyo Karları	0,06					
G - DİĞ. FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZAR. (-)					***(1,19)***	
4 - Kambiyo Zararları (-)				(1,19)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR			***196.808,73***			***(464.493,31)***
I - OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR		***6,80***			***600,86***	
2 - Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	6,80			600,86		
J - OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)		***(0,01)***			***(251,17)***	
2 - Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)				(251,17)		
3 - Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	(0,01)					
DÖNEM KARI VEYA ZARARI			***196.815,52***			***(464.143,62)***
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI			***196.815,52***			***(464.143,62)***

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin 01.01.2012-31.12.2012 Dönemine Ait Finansal Tabloları

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin 01.01.2012 – 31.12.2012 Hesap Dönemine Ait

Finansal Tabloları ve Denetim Raporu

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin 31.12.2012 tarihi itibariyle bilanço ve gelir tablosu hesaplarının incelenmesi genel olarak kabul edilmiş denetim standartlarına uygun olarak yapılmıştır.

01.01.2012 – 31.12.2012 hesap döneminde yapılan denetim sonucunda, 31.12.2012 tarihi itibariyle mali değerlerin, tablolara gerçekçi bir şekilde yansıtıldığı ve hesapların genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri ile uyumlu olduğu kanısına varılmıştır.

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin 31.12.2012 tarih itibariyle kayıtlarında yer alan tutarların detayları aşağıdaki bölümlerde belirtilmiştir.

I- Bilanço ve Gelir Tablosu Bilgileri ;

31.12.2012 tarihi itibariyle Bilanço ve Gelir Tablosu bilgileri aşağıdaki gibidir ;

A- Bilanço Bilgileri ;

Aktif (Varlıklar)		Pasif (Kaynaklar)	
DÖNEN VARLIKLAR		**KISA VADELİ YAB. KAYNAKLAR**	
HAZIR DEĞERLER	*561.181,58*	**TİCARİ BORÇLAR**	*222.284,85*
Kasa	1.432,52	Satıcılar	222.284,85
Bankalar	559.749,06	**DİĞER BORÇLAR**	*3.818,23*
TİCARİ ALACAKLAR	*416.538,09*	Bağlı Ortaklıklara Borçlar	3.818,23
Alıcılar	416.538,09	**ALINAN AVANSLAR**	*26.650,25*
GEL. AYL. AİT GİD.VE GEL.TAH.	*1.967,11*	Alınan Sipariş Avansları	26.650,25
Gelir Tahakkukları	1.967,11	**ÖD.VERGİ VE DİĞ.YÜKÜM.**	*196.177,15*
DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	*200.911,52*	Ödenecek Vergi ve Fonlar	190.124,36
Devreden KDV	9.040,62	Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	6.052,79
İş Avansları	2.435,32	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	*0,00*
Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar	189.435,58	Dönem Karı Vergi ve Diğ.Yas.Yüküm.	176.611,16
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	*1.180.598,30*	Dönem Kanın Peşin Öd. Ver. ve Diğ. Kar. (-)	(176.611,16)
		KISA VAD. YAB.KAY.TOPLAMI	*448.930,48*
DURAN VARLIKLAR			
MADDİ DURAN VARLIKLAR	*33.177,62*	**ÖZKAYNAKLAR**	
Demirbaşlar	82.513,72	**ÖDENMİŞ SERMAYE**	*75.000,00*
Birikmiş Amortismanlar (-)	(49.336,10)	Sermaye	75.000,00
MADDİ OLM. DURAN VARLIKLAR	*1.845,73*	**DÖNEM NET KARI (ZARARI)**	*691.691,17*
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	4.854,32	Dönem Net Karı	691.691,17
Birikmiş Amortismanlar (-)	(3.008,59)	**ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI**	*766.691,17*
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	*35.023,35*		
AKTİF TOPLAMI	*1.215.621,65*	**PASİF TOPLAMI**	*1.215.621,65*

B- Gelir Tablosu Bilgileri ;

A- BRÜT SATIŞLAR	***1.733.140,94***
Yurtiçi Satışlar	1.733.140,94
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ	***(6.975,00)***
Satıştan İadeler	(6.975,00)
C- NET SATIŞLAR	***1.726.165,94***
D- SATIŞLARIN MALİYETİ	***(488.488,84)***
Satılan Hizmet Maliyeti (-)	(488.488,84)
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	***1.237.677,10***
E- FAALİYET GİDERLERİ (-)	***(410.209,24)***
Genel Yönetim Giderleri (-)	(410.209,24)
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	***827.467,86***
F. DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	***40.090,10***
Faiz Gelirleri	39.077,52
Kambiyo Karları	1.012,58
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	***(6.316,27)***
Kambiyo Zararları	(6.316,27)
H- FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	***(1.060,84)***
Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	(1.060,84)
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	***860.180,85***
I- OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR	***15.393,98***
Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	15.393,98
J- OLAĞAN DIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	***(7.272,50)***
Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	(5.921,91)
Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar	(1.350,59)
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	***868.302,33***
K- DÖNEM KARI,VERGİ ve DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER	***(176.611,16)***
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	***691.691,17***

II- Hesap Detayları ;

A - Nakit ve Banka Hareketleri ve Borç Alacak İlişkileri :

İşletmenin 31.12.2012 tarihi itibariyle kasasında 1.432,52 TL tutarında nakit bulunmaktadır.

Garanti Bankası Yenişehir Şubesinde bulunan vadesiz hesaplara ait 31.12.2012 tarihli bakiyeler aşağıdaki gibidir.

Hesap Kodu	Hesap No	Hesap Adı	Tutar	
102.10.10	6295721	Paracard Hesabı	5.827,22	TL
102.10.20	6295720	Kongreler Hesabı	9.126,00	TL
102.10.30	6295718	Kurs ve Seminerler	10.626,39	TL
102.10.40	6295719	Ana Hesap	114.187,88	TL
102.10.60	6295722	Sanal Pos Hesabı	3.011,50	TL
102.20.12	9084709	EURO Hesabı	2.367,15	€

Ayrıca Garanti Bankası Yenişehir Şubesindeki 6397946 numaralı vadeli hesapta 100.613,11 TL ve 6398042 numaralı vadeli hesapta da 313.989,81 TL bulunmaktadır.

İşletmenin 31.12.2012 itibariyle 416.538,09 TL tutarında alacağı, 222.284,85 TL tutarında borcu bulunmaktadır.

B – Demibaşlar ve Amortismanların Ayrılması:

İşletmenin bu dönemde gider yazdığı amortisman tutarı toplam 18.166,03 TL'dır.

1- Amortismana Tabi İktisadi Kıymetlerin Durumu :

İşletmenin aktifinde bulunan iktisadi kıymetler "Demirbaşlar" isimli hesaplarda izlenmiş olup, bu iktisadi kıymetler işletmenin mülkiyetinde olup, fiilen kullanılmaktadır.

İşletmenin 31.12.2012 tarihi itibariyle kayıtlarında 82.513,72 TL tutarında demirbaş bulunmaktadır.

Bu iktisadi kıymetler için ayrılmış (birikmiş) amortisman tutarı 49.336,10 TL' dır. 4.854,32 TL tutarındaki Maddi Olmayan Duran Varlıkların birikmiş amortismanı ise 3.008,59 TL'dır.

C – Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler :

Ödenecek vergi ve diğer yükmülülükler aşağıdaki gibidir ;

1- Ödenecek Geçici Vergi :

İşletme denetim döneminde 01-03/2012, 04-06/2012, 07-09/2012 ve 10-12/2012 geçici vergi dönemleri için beyanda bulunmuştur. İlgili dönemler için hesaplanan tutarlar aşağıda gösterilmiştir ;

Dönemi	Geçici Vergi Matrahı	Hesaplanan Geçici Vergi	Mahsup Edilen	Ödenen
01-03/2012	189.853,62	37.970,72	1.807,11	36.163,61
04-06/2012	127.602,75	25.520,55	39.585,96	-
07-09/2012	-	-	40.854,08	-
10-12/2012	883.055,82	176.611,16	41.730,18	134.880,98

2- GVK 94. Madde Gereğince Ödenecek Vergiler :

İşletme tarafından GVK'nun 94. maddesi gereğince ödenecek vergilere ait muhtasar beyanname, hizmet erbabı sayısının 10 'dan az olması nedeniyle GVK'nun 98. maddesi uyarınca üçer aylık dönemler itibariyle verilmektedir.

Rapor döneminde (Ocak-Mart 2012) , (Nisan-Haziran 2012), (Temmuz-Eylül 2012) ve (Ekim-Aralık 2012) aylarına ilişkin verilen muhtasar beyannamelerinin içeriği aşağıdaki gibidir ;

Ocak-Mart 2012 dönemine ilişkin muhtasar beyanname bilgileri ;

Ödemenin Türü	Ödemenin Gayrisafi Tutarı	GV Kesintisi Tutarı
Ücretler	25.248,68	3.183,81
Kira	11.250,00	2.250,00
Serbest Meslek	39.193,95	7.838,79
Kar Payı	111.764,71	16.764,71
Toplam	**187.457,34**	**30.037,31**

Nisan-Haziran 2012 dönemine ilişkin muhtasar beyanname bilgileri ;

Ödemenin Türü	Ödemenin Gayrisafi Tutarı	GV Kesintisi Tutarı
Ücretler	25.588,07	3.706,02
Kira	11.250,00	2.250,00
Serbest Meslek	16.841,92	3.368,39
Kar Payı	68.235,29	10.235,29
Toplam	**121.915,28**	**19.559,7**

Temmuz-Eylül 2012 dönemine ilişkin muhtasar beyanname bilgileri ;

Ödemenin Türü	Ödemenin Gayrisafi Tutarı	GV Kesintisi Tutarı
Ücretler	26.602,07	4.561,30
Kira	11.250,00	2.250,00
Serbest Meslek	14.189,35	2.837,87
Kar Payı	235.294,00	35.294,00
Toplam	**287.335,42**	**44.943,17**

Ekim-Aralık 2012 dönemine ilişkin muhtasar beyanname bilgileri ;

Ödemenin Türü	Ödemenin Gayrisafi Tutarı	GV Kesintisi Tutarı
Ücretler	35.502,30	6.986,82
Kira	12.750,00	2.550,00
Serbest Meslek	15.175,29	3.035,06
Kar Payı	294.117,65	44.117,65
Toplam	**357.545,24**	**56.689,53**

D- Hizmet Üretim Maliyeti :

İşletmenin bu dönemde yapmış olduğu hizmet üretim maliyetinin ayrıntısı aşağıdaki gibidir ;

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
740.10.10	Basım Yayın Giderleri	51.039,00
740.10.20	TJH Alan Adı ve Diğer Giderler	25.357,43
740.10.30	TJH Hakem Dil İstatistik Editörü Ödemeleri	43.025,51
740.10.40	Hematolog Dergisi Basım yayın Giderleri	7.790,00
740.20.10	Kongre Organizasyon Giderleri	270.132,47
740.20.20	Kongre Konaklama Giderleri	55.037,16
740.20.30	Kongre Ulaşım Giderleri	14.505,36
740.30.10	İçhep Kurs Giderleri	21.601,91
	Toplam	**488.488,84**

E- Gelir Tablosu Hesapları :

01.01.2012 – 31.12.2012 tarihlerini içeren dönem itibariyle gelir tablosu hesapları aşağıdaki gibidir :

1- Yurtiçi Satışlar :

Yurtiçi satışlar 1.733.140,94 TL olup gruplar itibariyle ayrıntısı aşağıdaki gibidir ;

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
600.10.01	İçhep Eğitim Programı	58.000,00
600.20.01.01	Kongre Katılım Bedeli	426.269,32
600.20.01.02	Stand Kira Bedeli	790.400,00
600.20.01.03	Uydu Sempozyum Bedeli	383.750,00
600.20.01.04	KDV Tevkifatına Tabi Kongre Gelirleri	29.150,00
600.30.01	İlan Reklam Dergi Gelirleri	45.571,62
	Toplam	**1.733.140,94**

2- Satıştan İadeler :

Satıştan iadeler hesabı 6.975,00 TL olup, tutarın tamamı alıcı tarafın düzenlemiş olduğu iade faturalarından kaynaklanmaktadır.

3- Faiz Gelirleri :

Faiz gelirleri toplamı 39.077,52 TL olup, tutarın tamamı Garanti Bankası Yenişehir Şubesinde yer alan vadeli mevduat hesaplarından elde edilen faiz gelirlerinden kaynaklanmaktadır.

4- Kambiyo Karları :

Döviz hesaplarının TL karşılıklarında, döviz kurlarındaki yükselme nedeniyle 1.012,58 TL artış oluşmuş, bu tutarın tamamı Kambiyo karları hesabına yazılmıştır.

5- Kambiyo Zararları :

Döviz cinsinden olan hesapların değerlenmesi sonucunda, döviz kurlarındaki düşme nedeniyle 6.316,27 TL

azalma oluşmuş, bu tutarın tamamı Kambiyo zararları hesabına borç yazılmıştır.

6- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar :

Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar hesabının tutarı 15.393,98 TL olup detayı aşağıdaki gibidir ;

Hesap Adı	Tutar
SGK İndirimleri	4.964,73
Değersiz Borçlar	429,25
Kongre Katılım İptal Tazminat Gelirleri	10.000,00
Toplam	**15.393,98**

7- Önceki Dönem Gider ve Zararları :

Önceki dönem gider ve zararları, geçmiş hesap dönemini ilgilendiren fakat 2012 yılında kayıtlara intikal ettirilen tutarlardan kaynaklanmakta olup, hesabın tutarı 5.921,91 TL' sıdır.

8- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar :

Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar hesabının tutarı 1.350,59 TL'sı olup tamamı değersiz alacaklardan oluşmaktadır.

9- Hizmet Üretim Maliyeti :

Hizmet üretim maliyeti tutarı 488.488,84 TL olup ayrıntısı raporun II/D bölümünde açıklanmıştır.

10- Genel Yönetim Giderleri :

Genel Yönetim Giderleri 410.209,24 TL olup ayrıntısı aşağıdaki gibidir :

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
770.10.01	Brüt Ücret Giderleri	112.941,06
770.10.02	SGK İşveren Payı	22.271,66
770.10.03	SGK İşsizlik İşveren Payı	2.284,31
770.20.01	Elektrik Su Doğalgaz Giderleri	7.138,60
770.20.02	Kargo Nakliye Dağıtım Güm.Giderleri	22.583,15
770.20.05	Yemek Giderleri	8.151,75
770.20.06	Noter ve Mahkeme Giderleri	456,34
770.20.07	Müşavirlik Muhasebe ve Danışmanlık Giderleri	42.375,00
770.20.08	Temsil Giderleri	18.448,94
770.20.09	Ağırlama ve İkram Giderleri	4.758,11
770.20.11	Haberleşme ve İletişim Giderleri	4.181,22
770.20.12	İnternet ve Diğer Bağlantı Giderleri	1.171,83
770.20.13	Danışmanlık Giderleri	21.000,00
770.30.01	Kırtasiye Giderleri	2.123,23
770.30.02	Ulaşım Giderleri	1.734,00
770.30.03	Seyahat, Konaklama ve Toplantı Giderleri	35.558,65
770.30.04	Diğer Vergi Resim Harçlar	3.868,33
770.30.05	İşletme Merkezi Kira Giderleri	46.500,00

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
770.30.06	İşletme Merkezi tamir Bakım Onarım Giderleri	6.918,75
770.30.07	İşletme Ofis Mutfak Giderleri	1.600,40
770.30.08	Gider Kaydedilen Demirbaş Giderleri	3.340,58
770.30.09	Diğer Çeşitli Giderler	3.603,43
770.30.10	Özel İletişim Vergisi	849,13
770.30.11	Banka Havale ve Diğer Masraflar	2.266,49
770.30.12	Beyanname Damga Vergileri	798,54
770.30.13	Bağış Yardım Destek Giderleri	15.033,20
770.30.14	Sözleşme Damga Vergisi Giderleri	86,51
770.40	Amortisman Giderleri	18.166,03
	Toplam	**410.209,24**

11 - Finansman Giderleri

Finansman giderleri hesabında yer alan 1.060,84 TL'sının tamamı borçlanmadan doğan kur farklarından kaynaklanmaktadır.

III - SONUÇ

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesinin 01.01.2012 - 31.12.2012 hesap dönemine ait hesap ve işlemlerinin tarafımızdan denetlenmesi sonucunda, finansal tabloların ve tablolara esas kayıtlar ile kayıtlara dayanak oluşturan belgelerin ilgili mevzuata uygun ve doğru bir biçimde düzenlendiği,

Tespit edilmiştir.

Saygılarımızla,

ANKARA SİGMA
YMM LTD. ŞTİ.

31.12.2012 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO

TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ İKTİSADİ İŞLETMESİ

Sayfa No : 1 / 1

AKTİF (VARLIKLAR)

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2011)			CARİ DÖNEM (2012)		
I - DÖNEN VARLIKLAR						
A - Hazır Değerler		***865.460,00***			***561.181,58***	
1 - Kasa	1.676,17			1.432,52		
3 - Bankalar	862.924,33			559.749,06		
5 - Diğer Hazır Değerler	859,50					
C - Ticari Alacaklar		***237.151,88***			***416.538,09***	
1 - Alıcılar	236.675,71			416.538,09		
6 - Diğer Ticari Alacaklar	476,17					
E - Stoklar		***5.620,70***				
7 - Verilen Sipariş Avansları	5.620,70					
G - Gelecek Ay. Ait Gid. ve Gelir Tahak.					***1.967,11***	
2 - Gelir Tahakkukları				1.967,11		
H - Diğer Dönen Varlıklar		***13.218,63***			***200.911,52***	
1 - Devreden KDV	8.562,66	-		9.040,62		
4 - Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	1,24					
5 - İş Avansları				2.435,32		
6 - Personel Avansları	4.654,73					
8 - Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar				189.435,58		
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI			***1.121.451,21***			***1.180.598,30***
II - DURAN VARLIKLAR						
D - Maddi Duran Varlıklar		***38.672,08***			***33.177,62***	
6 - Demirbaşlar	66.301,83			82.513,72		
8 - Birikmiş Amortismanlar (-)	(27.629,75)			(49.336,10)		
E - Maddi Olmayan Duran Varlıklar		***1.645,40***			***1.845,73***	
6 - Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	2.272,40			4.854,32		
7 - Birikmiş Amortismanlar (-)	(627,00)			(3.008,59)		
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI			***40.317,48***			***35.023,35***
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			***1.161.768,69***			***1.215.621,65***
III - NAZIM HESAPLAR						
6 - Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler	52.186,26					
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI			***52.186,26***			
GENEL TOPLAM			***1.213.954,95***			***1.215.621,65***

PASİF (KAYNAKLAR)

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2011)			CARİ DÖNEM (2012)		
I - KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR						
B - Ticari Borçlar		***497.956,93***			***222.284,85***	
1 - Satıcılar	497.956,93			222.284,85		
C - Diğer Borçlar		***6.241,46***			***3.818,23***	
3 - Bağlı Ortaklıklara Borçlar	6.241,46			3.818,23		
D - Alınan Avanslar		***17.461,25***			***26.650,25***	
1 - Alınan Sipariş Avansları	17.461,25			26.650,25		
F - Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		***45.132,99***			***196.177,15***	
1 - Ödenecek Vergi ve Fonlar	41.145,93			190.124,36		
2 - Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	3.987,06			6.052,79		
G - Borç ve Gider Karşılıkları		***(120.229,67)***				
1 - Dön.Kan Vergi ve Diğ. Yas. Yük. Kar.				176.611,16		
2 - Dön. Kar. Peşin Öd. Ver. ve Diğ.Yük.(-)	(120.229,67)			(176.611,16)		
KISA VADELİ YABANCI KAY. TOPLAMI			***446.562,96***			***448.930,48***
II - UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR						
UZUN VADELİ YABANCI KAY. TOPLAMI						
III - ÖZKAYNAKLAR						
A - Ödenmiş Sermaye		***75.000,00***			***75.000,00***	
1 - Sermaye	75.000,00			75.000,00		
D - Geçmiş Yıllar Karları		***46.957,65***				
1 - Geçmiş Yıllar Karları	46.957,65					
F - Dönem Net Kârı (Zararı)					***691.691,17***	
1 - Dönem Net Kârı				691.691,17		
ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI			***121.957,65***			***766.691,17***
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			***568.520,61***			***1.215.621,65***
IV - NAZIM HESAPLAR						
6 - Kanunen Kab.Edil.Giderler Karşılığı	52.186,26					
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI			***52.186,26***			
GENEL TOPLAM			***620.706,87***			***1.215.621,65***

(01.01.2012 - 31.12.2012 DÖNEMİ) AYRINTILI GELİR TABLOSU

TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ İKTİSADİ İŞLETMESİ

Sayfa No : 1 / 1

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2011)			CARİ DÖNEM (2012)		
A - BRÜT SATIŞLAR		***2.294.543,62***			***1.733.140,94***	
1 - Yurtiçi Satışlar	2.294.543,62			1.733.140,94		
B - SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)					***(6.975,00)***	
1 - Satıştan İadeler (-)				(6.975,00)		
C - NET SATIŞLAR			***2.294.543,62***			***1.726.165,94***
D - SATIŞLARIN MALİYETİ (-)		***(1.412.851,76)***			***(488.488,84)***	
3 - Satılan Hizmet Maliyeti (-)	(1.412.851,76)			(488.488,84)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI			***881.691,86***			***1.237.677,10***
E - FAALİYET GİDERLERİ (-)		***(373.612,40)***			***(410.209,24)***	
3 - Genel Yönetim Giderleri (-)	(373.612,40)			(410.209,24)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI			***508.079,46***			***827.467,86***
F - DİĞ. FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR		***80.117,69***			***40.090,10***	
3 - Faiz Gelirleri	69.402,96			39.077,52		
7 - Kambiyo Karları	10.714,73			1.012,58		
G - DİĞ. FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZAR. (-)					***(6.316,27)***	
4 - Kambiyo Zararları (-)				(6.316,27)		
H - FİNANSMAN GİDERLERİ (-)					***(1.060,84)***	
1 - Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)				(1.060,84)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR			***588.197,15***			***860.180,85***
I - OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR		***5.050,93***			***15.393,98***	
2 - Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	5.050,93			15.393,98		
J - OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)					***(7.272,50)***	
2 - Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)				(5.921,91)		
3 - Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)				(1.350,59)		
DÖNEM KARI VEYA ZARARI			***593.248,08***			***868.302,33***
K - DÖN. KARI VERGİ VE Dİ.YA.YÜ.KAR.(-)					***(176.611,16)***	
1 - Dön.Karı vergi ve Diğ. Yasal Yük. Karş.				(176.611,16)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI			***593.248,08***			***691.691,17***

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

KURUMLAR VERGİSİ BEYANNAMESİ

1010

SEĞMENLER VD VERGİ DAİRESİ MÜDÜRLÜĞÜ	DÖNEM TİPİ Yıllık	Yıl	2012

Onay Zamanı : 24.04.2013 - 17:04:24

Vergi Kimlik Numarası	8760608873		
E-Posta Adresi	thdit@thd.org.tr		
Ticaret Sicil No	258403	İrtibat Tel No	312 4909897
Soyadı (Unvanı)	TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ		
Adı (Unvanın Devamı)	İKTİSADİ İŞLETMESİ		

Ticari Bilanço Karı	868.302,33
Ticari Bilanço Zararı	0,00

İLAVELER

Türü	Tutarı
Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler	29.786,49
Kar ve İlaveler Toplamı	898.088,82
Cari Yıla Ait Zarar, İstisna ve İndirimler Toplamı	0,00
ZARAR	0,00
KAR	898.088,82
Diğer Geçmiş Yıl Zararları	0,00
İstisnadan Kaynaklanan Geçmiş Yıl Zararları	0,00
Mahsup Edilecek Toplam Geçmiş Yıl Zararları	0,00
İndirime Esas Tutar	898.088,82

KAZANCIN BULUNMASI HALİNDE İNDİRİLECEK İSTİSNA VE İNDİRİMLER

Türü	Açıklama	Tutarı
Bağış ve Yardımlar (K.V.K. Mad. 10/1-c)		15.033,00
Toplam		15.033,00
Dönem Safi Kurum Kazancı		883.055,82
KVK'nın 32/A Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisine Tabi Matrah		0,00
KVK'nın 32/A Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisi Oranı		0
KVK'nın Geçici 4 Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisine Tabi Matrah		0,00
KVK'nın Geçici 4 Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisi Oranı		0
Genel Orana Tabi Matrah		883.055,82
İşletmeden Çekilen Enflasyon Düzeltmesi Farkları		0,00
Gelecek Yıla Devreden Cari Yıl Zararları		0,00
Safi Kurum Kazancının Türkiye Dışında Elde Edilen Kısmı		0,00

VERGİ BİLDİRİMİ

Kurumlar Vergisi Matrahı	883.055,82
Hesaplanan Kurumlar Vergisi	176.611,16

MAHSUP EDİLECEK VERGİLER

Türü	Tutarı
Geçici Vergi	171.044,59
Yıl İçinde Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler	5.566,57
Mahsup Edilecek Vergiler Toplamı	176.611,16
Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergilerden Cari Yılda Mahsup Edilemeyip Gelecek Yıla Devreden Kısım	0,00
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
Damga Vergisi	98,45
Kazancın Tespit Yöntemi	Bilanço
Bilanço Tipi	Tek Düzen Hesap Planı(Aracı Kur. ve Halka Açık Şirk. Dahil)

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef

Vergi Kimlik Numarası 8760608873

Soyadı, Adı (Unvanı)

TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ İKTİSADİ İŞLETMESİ

Ticaret Sicil No 258403

E-Posta Adresi

thdit@thd.org.tr

İrtibat Tel No 312 4909897

Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM

Vergi Kimlik Numarası (TC Kimlik No) 13627070196

Soyadı, Adı (Unvanı)

ÖZAT ABDULLAH

Tic. Sic. No/Oda Sic. No 10507

E-Posta Adresi

abdullah_ozat@yahoo.com

İrtibat Tel No 312 4468827

Beyannameyi Gönderen SM / SMMM / YMM

Vergi Kimlik Numarası (TC Kimlik No) 13627070196

Soyadı, Adı (Unvanı)

ÖZAT ABDULLAH

Oda Sicil No 10507

E-Posta Adresi

abdullah_ozat@yahoo.com

İrtibat Tel No 312 4468827

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 Toplam Ar-Ge İndirimi	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

İŞLETME HESABINDA DEFTER TUTANLARA İLİŞKİN PERFORMANS BİLGİLERİ

Gelir	0,00
Gider	0,00
Finansman Giderleri	0,00
Amortisman Giderleri	0,00

EKLER

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

AKTİF

Açıklama	Önceki Dönem (2011)	Cari Dönem (2012)
I. Dönen Varlıklar	1.121.451,21	1.180.598,30
. A. Hazır Değerler	865.460,00	561.181,58
. 1. Kasa	1.676,17	1.432,52
. 3. Bankalar	862.924,33	559.749,06
. 5. Diğer Hazır Değerler	859,50	0,00
. C. Ticari Alacaklar	237.151,88	416.538,09
. 1. Alıcılar	236.675,71	416.538,09
. 6. Diğer Ticari Alacaklar	476,17	0,00
. E. Stoklar	5.620,70	0,00
. 7. Verilen Sipariş Avansları	5.620,70	0,00
. G. Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	0,00	1.967,11
. 2. Gelir Tahakkukları	0,00	1.967,11
. H. Diğer Dönen Varlıklar	13.218,63	200.911,52
. 1. Devreden KDV	8.562,66	9.040,62
. 4. Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	1,24	0,00
. 5. İş Avansları	0,00	2.435,32
. 6. Personel Avansları	4.654,73	0,00
. 8. Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar	0,00	189.435,58
II. DURAN VARLIKLAR	40.317,48	35.023,35
. D. Maddi Duran Varlıklar	38.672,08	33.177,62
. 6. Demirbaşlar	66.301,83	82.513,72
. 8. Birikmiş Amortismanlar (-)	27.629,75	49.336,10
. E. Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.645,40	1.845,73
. 6. Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	2.272,40	4.854,32
. 7. Birikmiş Amortismanlar (-)	627,00	3.008,59
AKTİF TOPLAMI	1.161.768,69	1.215.621,65

DİPNOT

20-Cari dönemdeki ortalama toplam personel sayısı : 4

30-Bilançonun onaylanarak kesinleştiği tarih : 31.01.2013

PASİF

Açıklama	Önceki Dönem (2011)	Cari Dönem (2012)
III. Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	566.792,63	448.930,48
. B. Ticari Borçlar	497.956,93	222.284,85
. 1. Satıcılar	497.956,93	222.284,85
. C. Diğer Borçlar	6.241,46	3.818,23
. 3. Bağlı Ortaklıklara Borçlar	6.241,46	3.818,23
. D. Alınan Avanslar	17.461,25	26.650,25
. 1. Alınan Sipariş Avansları	17.461,25	26.650,25
. F.Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	45.132,99	196.177,15
. 1. Ödenecek Vergi ve Fonlar	41.145,93	190.124,36
. 2. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	3.987,06	6.052,79
. G. Borç ve Gider Karşılıkları	0,00	0,00
. 1. Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük	120.229,67	176.611,16
. 2. Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer	120.229,67	176.611,16
V. Öz Kaynaklar	594.976,06	766.691,17
. A. Ödenmiş Sermaye	75.000,00	75.000,00
. 1. Sermaye	75.000,00	75.000,00
. D. Geçmiş Yıl Karları	46.957,65	0,00
. 1. Geçmiş Yıl Karları	46.957,65	0,00
. F. Dönem Net Karı (zararı)	473.018,41	691.691,17

PASİF

Açıklama	Önceki Dönem (2011)	Cari Dönem (2012)
. 1. Dönem Net Karı	473.018,41	691.691,17
PASİF TOPLAMI	1.161.768,69	1.215.621,65

GELİR TABLOSU

Açıklama	Önceki Dönem (2011)	Cari Dönem (2012)
A. Brüt Satışlar	2.294.543,62	1.733.140,94
. 1. Yurtiçi Satışlar	2.294.543,62	1.733.140,94
B. Satış İndirimleri (-)	0,00	6.975,00
. 1. Satıştan İadeler (-)	0,00	6.975,00
C.Net Satışlar	2.294.543,62	1.726.165,94
D. Satışların Maliyeti (-)	1.412.851,76	488.488,84
. 3. Satılan Hizmet Maliyeti (-)	1.412.851,76	488.488,84
Brüt Satış Karı veya Zararı	881.691,86	1.237.677,10
E. Faaliyet Giderleri (-)	373.612,40	410.209,24
. 3. Genel Yönetim Giderleri (-)	373.612,40	410.209,24
Faaliyet Karı veya Zararı	508.079,46	827.467,86
F. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar	80.117,69	40.090,10
. 3. Faiz Gelirleri	69.402,96	39.077,52
. 7. Kambiyo Karları	10.714,73	1.012,58
G. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar (-)	0,00	6.316,27
. 4. Kambiyo Zararları (-)	0,00	6.316,27
H. Finansman Giderleri (-)	0,00	1.060,84
. 1. Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	0,00	1.060,84
Olağan Kar veya Zarar	588.197,15	860.180,85
I. Olağan Dışı Gelir ve Karlar	5.050,93	15.393,98
. 2. Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	5.050,93	15.393,98
J. Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,00	7.272,50
. 2. Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	0,00	5.921,91
. 3. Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,00	1.350,59
Dönem Karı veya Zararı	593.248,08	868.302,33
K. Dönem Karı, Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük	120.229,67	176.611,16
Dönem Net Karı veya Zararı	473.018,41	691.691,17

DİPNOT

1-Dönemin tüm amortisman giderleri ile itfa ve tükenme payları

a) amortisman giderleri : 18.166,03 TL

3-Dönemin tüm finansman giderleri : 1.060,84 TL

14-Gelir Tablosunun onaylanarak kesinleştiği tarih 31.01.2013

KESİNTİ YOLUYLA ÖDENEN VERGİLERE İLİŞKİN LİSTE

Adı Soyadı/ Unvanı	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Kesilen Vergi Dönemi	Ödemenin Brüt Tutarı	Vergi Tutarı
GARANTİ BANKASI A.Ş.		8790017566	01/2012-03/2012	12.047,47	1.807,11
GARANTİ BANKASI A.Ş.		8790017566	04/2012-06/2012	10.768,38	1.615,24
GARANTİ BANKASI A.Ş.		8790017566	07/2012-09/2012	8.454,09	1.268,12
GARANTİ BANKASI A.Ş.		8790017566	10/2012-12/2012	5.840,59	876,10
			Toplam	37.110,53	5.566,57

KURUM ORTAKLARINA VE YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE İLİŞKİN LİSTE

Genel Md./ Müdür	Y. Kurulu Üyesi	Ortak	Kanuni Temsilci	Vergi Kimlik No	Soyadı / Unvanı	Adı / Unvanın Devamı	İkametgah Adresi	TC Kimlik No	İrtibat Telefon No	Hisse Oranı
		*		8790608873	DERNEĞİ	TÜRK HEMATOLOJİ	TÜRK OCAĞI CAD. NO:17/6 KAT:1 D:6 CAĞALOĞLU İSTANBUL		3124909897	100,00

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi 'nin 01.01.2013-30.06.2013 Dönemine Ait Finansal Tabloları

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin 01.01.2013 – 30.06.2013 Dönemine Ait

Finansal Tabloları ve Denetim Raporu

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin 30.06.2013 tarihi itibariyle bilanço ve gelir tablosu hesaplarının incelenmesi genel olarak kabul edilmiş denetim standartlarına uygun olarak yapılmıştır.

01.01.2013 – 30.06.2013 ara hesap döneminde yapılan denetim sonucunda, 30.06.2013 tarihi itibariyle mali değerlerin, tablolara gerçekçi bir şekilde yansıtıldığı ve hesapların genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri ile uyumlu olduğu kanısına varılmıştır.

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesi'nin 30.06.2013 tarihi itibariyle kayıtlarında yer alan tutarların ayrıntısı izleyen bölümlerde belirtilmiştir.

I- Bilanço ve Gelir Tablosu Bilgileri ;

30.06.2013 tarihi itibariyle Bilanço ve Gelir Tablosu bilgileri aşağıdaki gibidir ;

A- Bilanço Bilgileri ;

Aktif (Varlıklar)		Pasif (Kaynaklar)	
DÖNEN VARLIKLAR		**KISA VADELİ YAB.KAYNAKLAR**	
HAZIR DEĞERLER	*905.598,38*	**TİCARİ BORÇLAR**	*572.396,30*
Kasa	1.476,78	Satıcılar	572.193,66
Bankalar	904.121,60	Diğer Ticari Borçlar	202,64
TİCARİ ALACAKLAR	*450.793,16*	**ALINAN AVANSLAR**	*65.335,77*
Alıcılar	450.517,54	Alınan Sipariş Avansları	65.335,77
Verilen Depozito ve Teminatlar	275,62	**ÖD.VERGİ VE DİĞ. YÜKÜM.**	*10.986,99*
GEL. AYL. AİT GİD. VE GEL. TAH.	*245,29*	Ödenecek Vergi ve Fonlar	7.451,05
Gelir Tahakkukları	245,29	Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	3.535,94
DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	*12.857,83*		
Devreden KDV	9.286,26		
Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	1.673,14		
İş Avansları	1.898,43		
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	*1.369.494,66*	**KISA VAD. YAB. KAY. TOPLAMI**	*648.719,06*
DURAN VARLIKLAR		**ÖZKAYNAKLAR**	
MADDİ DURAN VARLIKLAR	*25.398,60*	**ÖDENMİŞ SERMAYE**	*75.000,00*
Demirbaşlar	82.513,72	Sermaye	75.000,00
Birikmiş Amortismanlar (-)	(57.115,12)	**GEÇMİŞ YILLAR KARLARI**	*384.608,53*
MADDİ OLM. DURAN VARLIKLAR	*1.353,39*	Geçmiş Yıllar karları	384.608,53
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	4.854,32	**DÖNEM NET KARI (ZARARI)**	*287.919,06*
Birikmiş Amortismanlar (-)	(3.500,93)	Dönem Net Karı	287.919,06
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	*26.751,99*	**ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI**	*747.527,59*
AKTİF TOPLAMI	*1.396.246,65*	**PASİF TOPLAMI**	*1.396.246,65*

B- Gelir Tablosu Bilgileri ;

A- BRÜT SATIŞLAR	***1.115.353,14***
Yurtiçi Satışlar	1.115.353,14
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ	
C- NET SATIŞLAR	***1.115.353,14***
D- SATIŞLARIN MALİYETİ	***(625.513,29)***
Satılan Hizmet Maliyeti (-)	(625.513,29)
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	***489.839,85***
E- FAALİYET GİDERLERİ (-)	***(239.747,82)***
Genel Yönetim Giderleri (-)	(239.747,82)
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	***250.092,03***
F. DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	***37.636,75***
Faiz Gelirleri	9.418,64
Kambiyo Karları	28.218,11
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	***(2.538,47)***
Kambiyo Zararları	(2.538,47)
H- FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	***(188,35)***
Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	(188,35)
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	***285.001,96***
I- OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR	***3.115,63***
Diğer Olagandışı Gelir ve Karlar	3.115,63
J- OLAĞAN DIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	***(198,53)***
Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	(198,53)
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	***287.919,06***

II- Hesap Detayları ;

A - Nakit ve Banka Hareketleri ve Borç Alacak İlişkileri :

İşletmenin 30.06.2013 tarihi itibariyle kasasında 1.476,78 TL tutarında nakit bulunmaktadır.

Garanti Bankası Yenişehir Şubesinde bulunan hesaplara ait 30.06.2013 tarihli bakiyeler aşağıdaki gibidir.

Hesap Kodu	Hesap No	Hesap Adı/Türü	Tutar	
102.10.10	6295721	Paracard Hesabı	11.795,68	TL
102.10.20	6295720	Kongreler Hesabı	52.611,81	TL
102.10.30	6295718	Kurs ve Seminerler	1.928,31	TL
102.10.300	6397853	Vadeli Hesap	101.292,46	TL
102.10.40	6295719	Ana Hesap	31.949,18	TL
102.10.400	6397818	Vadeli Hesap	130.677,67	TL
102.10.500	6397817	Vadeli Hesap	69.326,32	TL
102.10.60	6295722	Sanal Pos Hesabı	32.565,04	TL
102.20.12	9084709	EURO Hesabı	28.036,58	€
102.20.20	9186333	Vadeli Euro	339.402,58	€
102.30.10	9084708	USD Hesabı	948,81	$

Ayrıca Garanti Bankası Yenişehir Şubesindeki 6397946 numaralı vadeli hesapta 103.587,16 TL bulunmaktadır.

İşletmenin 30.06.2013 itibariyle 450.517,54 TL tutarında alacağı, 572.396,30 TL tutarında borcu bulunmaktadır.

B – Demibaşlar ve Amortismanların Ayrılması:

İşletmenin bu dönemde gider yazdığı amortisman tutarı toplam 8.271,36 TL'dır.

1- Amortismana Tabi İktisadi Kıymetlerin Durumu :

İşletmenin aktifinde bulunan iktisadi kıymetler "Demirbaşlar" isimli hesaplarda izlenmiş olup, bu iktisadi kıymetler işletmenin mülkiyetinde olup, fiilen kullanılmaktadır.

İşletmenin 30.06.2013 tarihi itibariyle kayıtlarında 82.513,72 TL tutarında demirbaş bulunmaktadır.

Bu iktisadi kıymetler için ayrılmış (birikmiş) amortisman tutarı 57.115,12 TL' dır. 4.854,32 TL tutarındaki Maddi Olmayan Duran Varlıkların birikmiş amortismanı ise 3.500,93 TL'dır.

C – Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler :

Ödenecek vergi ve diğer yükmülülükler aşağıdaki gibidir ;

1- Ödenecek Geçici Vergi :

İşletme denetim döneminde 01-03/2013 ve 04-06/2013 geçici vergi dönemleri için beyanda bulunmuştur. İlgili dönemler için hesaplanan ticari kar/zarar aşağıda gösterilmiştir ;

- 01-03/2013 geçici vergi döneminde 139.867,79 TL tutarında dönem zararı oluştuğu için geçici vergi matrahı bulunmamaktadır.

- 04-06/2013 geçici vergi döneminde 324.923,13 TL geçici vergi matrahı üzerinden 64.984,63 TL geçici vergi hesaplanmıştır. Bu dönemde 1.673,14 TL tutarındaki tevkifat mahsubundan sonra (64.984,63-1.673,14 =) 63.311,49 TL geçici vergi ödenmiştir.

2- GVK 94. Madde Gereğince Ödenecek Vergiler :

İşletme tarafından GVK'nun 94. maddesi gereğince ödenecek vergilere ait muhtasar beyanname, hizmet erbabı sayısının 10 'dan az olması nedeniyle GVK'nun 98. maddesi uyarınca üçer aylık dönemler itibariyle verilmektedir.

Rapor döneminde (Ocak-Mart 2013) ve (Nisan-Haziran 2013) aylarına ilişkin verilen muhtasar beyannamelerinin içeriği aşağıdaki gibidir ;

Ocak-Mart 2013 dönemine ilişkin muhtasar beyanname bilgileri ;

Ödemenin Türü	Ödemenin Gayrisafi Tutarı	GV Kesintisi Tutarı
Ücretler	28.313,35	3.609,77
Kira	12.750,00	2.550,00
Serbest Meslek	15.273,98	3.054,80
Kar Payı	117.647,06	17.647,06
Toplam	**173.984,39**	**26.861,63**

Nisan-Haziran 2013 dönemine ilişkin muhtasar beyanname bilgileri ;

Ödemenin Türü	Ödemenin Gayrisafi Tutarı	GV Kesintisi Tutarı
Ücretler	29.018,29	4.205,08
Kira	12.750,00	2.550,00
Serbest Meslek	11.045,90	2.209,18
Toplam	**52.814,19**	**8.964,26**

D- Hizmet Üretim Maliyeti :

İşletmenin bu dönemde yapmış olduğu hizmet üretim maliyetinin ayrıntısı aşağıdaki gibidir ;

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
740.10.20	TJH Alan Adı ve Diğer Giderler	13.198,94
740.10.30	TJH Hakem Dil İstatistik Editörü Ödemeleri	1.250,00
740.20.40	Basılı Malzeme ve Teknik Giderleri	61.247,41
740.30.10	İçhep Kurs Giderleri	19.850,79
740.40.10	Reklam ve Diğer Giderleri	29.637,65
740.20.20	Kongre Organizasyon Giderleri-ICLLM	500.328,50
	Toplam	**625.513,29**

E- Gelir Tablosu Hesapları :

01.01.2012 – 30.06.2013 tarihlerini içeren dönem itibariyle gelir tablosu hesapları aşağıdaki gibidir :

1- Yurtiçi Satışlar :

Yurtiçi satışlar 1.115.353,14 TL olup gruplar itibariyle ayrıntısı aşağıdaki gibidir ;

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
600.10.01	İçhep Eğitim Programı	51.400,00
600.20.01.03	Uydu Sempozyum Bedeli	155.986,44
600.20.01.04	KDV Tevkifatına Tabi Kongre Gelirleri	35.239,23
600.30.01	İlan Reklam Dergi Gelirleri	15.553,63
600.40.01	ICLLM Kongresi	857.173,84
	Toplam	**1.115.353,14**

2- Faiz Gelirleri :

Faiz gelirleri toplamı 9.418,64 TL olup, tutarın tamamı Garanti Bankası Yenişehir Şubesinde yer alan vadeli mevduat hesaplarından elde edilen faiz gelirlerinden kaynaklanmaktadır.

3- Kambiyo Karları :

Döviz hesaplarının TL karşılıklarında, döviz kurlarındaki yükselme nedeniyle 28.218,11 TL artış oluşmuş, bu tutarın tamamı Kambiyo karları hesabına yazılmıştır.

4- Kambiyo Zararları :

Döviz cinsinden olan hesapların değerlenmesi sonucunda, döviz kurlarındaki düşme nedeniyle 2.538,47 TL azalma oluşmuş, bu tutarın tamamı Kambiyo zararları hesabına borç yazılmıştır.

5- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar :

Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar hesabının tutarı 3.115,63 TL olup detayı aşağıdaki gibidir ;

Hesap Adı	Tutar
SGK İndirimleri	3.110,83
Hesap Yuvarlama Gelirleri	0,02
Diğer Gelirler	4,78
Toplam	**3.115,63**

6- Önceki Dönem Gider ve Zararları :

Önceki dönem gider ve zararları, geçmiş hesap dönemini ilgilendiren fakat 2013 yılında kayıtlara intikal ettirilen tutarlardan kaynaklanmakta olup, hesabın tutarı 198,53 TL' sıdır.

7- Hizmet Üretim Maliyeti :

Hizmet üretim maliyeti tutarı 625.513,29 TL olup ayrıntısı raporun II/D bölümünde açıklanmıştır.

8- Genel Yönetim Giderleri :

Genel Yönetim Giderleri 239.747,82 TL olup ayrıntısı aşağıdaki gibidir :

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
770.10.01	Brüt Ücret Giderleri	57.331,73
770.10.02	SGK İşveren Payı	11.181,35
770.10.03	SGK İşsizlik İşveren Payı	1.146,75
770.10.04	Yönetim Kurulu Toplantı Giderleri	10.829,75
770.20.01	Elektrik Su Doğalgaz Giderleri	2.433,50
770.20.02	Kargo Nakliye Dağıtım Güm.Giderleri	7.785,64
770.20.03	Matbaa Basım Yayın Dağıtım Giderleri	250,00
770.20.04	Reklam ve Promosyon Giderleri	17.170,00
770.20.05	Yemek Giderleri	6.254,58

Hesap Kodu	Hesap Adı	Tutar
770.20.07	Müşavirlik Muhasebe ve Danışmanlık Giderleri	7.697,45
770.20.08	Toplantı ve Temsil Giderleri	5.850,74
770.20.09	Ağırlama ve İkram Giderleri	511,62
770.20.11	Haberleşme ve İletişim Giderleri	2.126,65
770.20.12	İnternet ve Diğer Bağlantı Giderleri	298,78
770.20.13	Danışmanlık Giderleri	27.872,43
770.30.01	Kırtasiye Giderleri	3.518,74
770.30.02	Ulaşım Giderleri	1.175,00
770.30.03	Seyahat, Konaklama ve Toplantı Giderleri	1.366,54
770.30.04	Diğer Vergi Resim Harçlar	616,05
770.30.05	İşletme Merkezi Kira Giderleri	25.500,00
770.30.06	İşletme Merkezi tamir Bakım Onarım Giderleri	84,75
770.30.07	İşletme Ofis Mutfak Giderleri	192,70
770.30.08	Gider Kaydedilen Demirbaş Giderleri	787,29
770.30.09	Diğer Çeşitli Giderler	229,74
770.30.10	Tamir Bakım Onarım Giderleri	501,53
770.30.11	Banka Havale ve Diğer Masraflar	1.035,81
770.30.12	Beyanname Damga Vergileri	45,80
770.30.15	Tercüme Giderleri	876,00
770.40	Amortisman Giderleri	8.271,36
770.50.01	Özel İletişim Vergisi	341,15
770.50.02	Diğer KKEG	36.464,39
	Toplam	**239.747,82**

9 - Finansman Giderleri

Finansman giderleri hesabında yer alan 188,35 TL'sının tamamı borçlanmadan doğan kur farklarından kaynaklanmaktadır.

III - SONUÇ

Türk Hematoloji Derneği İktisadi İşletmesinin 01.01.2013 - 30.06.2013 dönemine ilişkin hesap ve işlemlerinin tarafımızdan denetlenmesi sonucunda, finansal tabloların ve tablolara esas kayıtlar ile kayıtlara dayanak oluşturan belgelerin ilgili mevzuata uygun ve doğru bir biçimde düzenlendiği,

Tespit edilmiştir.

Saygılarımızla,

ANKARA SİGMA
YMM LTD. ŞTİ.

30.06.2013 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO

TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ İKTİSADİ İŞLETMESİ

Sayfa No : 1 / 1

AKTİF (VARLIKLAR)

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2012)			CARİ DÖNEM (2013)		
I - DÖNEN VARLIKLAR						
A - Hazır Değerler		***561.181,58***			***905.598,38***	
1 - Kasa	1.432,52			1.476,78		
3 - Bankalar	559.749,06			904.121,60		
C - Ticari Alacaklar		***416.538,09***			***450.793,16***	
1 - Alıcılar	416.538,09			450.517,54		
5 - Verilen Depozito ve Teminatlar				275,62		
G - Gelecek Ay. Ait Gid. ve Gelir Tahak.		***1.967,11***			***245,29***	
2 - Gelir Tahakkukları	1.967,11			245,29		
H - Diğer Dönen Varlıklar		***200.911,52***			***12.857,83***	
1 - Devreden KDV	9.040,62			9.256,26		
4 - Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar				1.573,14		
5 - İş Avansları	2.435,32			1.898,43		
8 - Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar	189.435,58					
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI			***1.180.598,30***			***1.369.494,66***
II - DURAN VARLIKLAR						
D - Maddi Duran Varlıklar		***33.177,62***			***25.398,60***	
6 - Demirbaşlar	82.513,72			82.513,72		
8 - Birikmiş Amortismanlar (-)	(49.336,10)			(57.115,12)		
E - Maddi Olmayan Duran Varlıklar		***1.845,73***			***1.353,39***	
6 - Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	4.854,32			4.854,32		
7 - Birikmiş Amortismanlar (-)	(3.008,59)			(3.500,93)		
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI			***35.023,35***			***26.751,99***
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			***1.215.621,65***			***1.396.246,65***
III - NAZIM HESAPLAR						
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI						
GENEL TOPLAM			***1.215.621,65***			***1.396.246,65***

PASİF (KAYNAKLAR)

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2012)			CARİ DÖNEM (2013)		
I - KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR						
B - Ticari Borçlar		***222.284,85***			***572.396,30***	
1 - Satıcılar	222.284,85			572.193,66		
5 - Diğer Ticari Borçlar				202,64		
C - Diğer Borçlar		***3.818,23***				
3 - Bağlı Ortaklıklara Borçlar	3.818,23					
D - Alınan Avanslar		***26.650,25***			***65.335,77***	
1 - Alınan Sipariş Avansları	26.650,25			65.335,77		
F - Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler		***196.177,15***			***10.986,99***	
1 - Ödenecek Vergi ve Fonlar	190.124,36			7.451,05		
2 - Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	6.052,79			3.535,94		
1 - Dön.Karı Vergi ve Diğ. Yas. Yük. Kar.	176.611,16					
2 - Dön. Kar. Peşin Öd. Ver. ve Diğ.Yük.(-)	(176.611,16)					
KISA VADELİ YABANCI KAY. TOPLAMI			***448.930,48***			***648.719,06***
II - UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR						
UZUN VADELİ YABANCI KAY. TOPLAMI						
III - ÖZKAYNAKLAR						
A - Ödenmiş Sermaye		***75.000,00***			***75.000,00***	
1 - Sermaye	75.000,00			75.000,00		
D - Geçmiş Yıllar Karları					***384.608,53***	
1 - Geçmiş Yıllar Karları				384.608,53		
F - Dönem Net Karı (Zararı)		***691.691,17***			***287.919,06***	
1 - Dönem Net Karı	691.691,17			287.919,06		
ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI			***766.691,17***			***747.527,59***
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			***1.215.621,65***			***1.396.246,65***
IV - NAZIM HESAPLAR						
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI						
GENEL TOPLAM			***1.215.621,65***			***1.396.246,65***

(01.01.2013 - 30.06.2013 DÖNEMİ) AYRINTILI GELİR TABLOSU

TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ İKTİSADİ İŞLETMESİ

Sayfa No : 1 / 1

AÇIKLAMA	ÖNCEKİ DÖNEM (2012)			CARİ DÖNEM (2013)		
A - BRÜT SATIŞLAR		***1.733.140,94***			***1.115.353,14***	
1 - Yurtiçi Satışlar	1.733.140,94			1.115.353,14		
B - SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)		***(6.975,00)***				
1 - Satıştan İadeler (-)	(6.975,00)					
C - NET SATIŞLAR			***1.726.165,94***			***1.115.353,14***
D - SATIŞLARIN MALİYETİ (-)		***(488.488,84)***			***(625.513,29)***	
3 - Satılan Hizmet Maliyeti (-)	(488.488,84)			(625.513,29)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI			***1.237.677,10***			***489.839,85***
E - FAALİYET GİDERLERİ (-)		***(410.209,24)***			***(239.747,82)***	
3 - Genel Yönetim Giderleri (-)	(410.209,24)			(239.747,82)		
FAALİYET KARI VEYA ZARARI			***827.467,86***			***250.092,03***
F - DİĞ. FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR		***40.090,10***			***37.636,75***	
3 - Faiz Gelirleri	39.077,52			9.418,64		
7 - Kambiyo Karları	1.012,58			28.218,11		
G - DİĞ. FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZAR. (-)		***(6.316,27)***			***(2.538,47)***	
4 - Kambiyo Zararları (-)	(6.316,27)			(2.538,47)		
H - FİNANSMAN GİDERLERİ (-)		***(1.060,84)***			***(188,35)***	
1 - Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	(1.060,84)			(188,35)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR			***860.180,85***			***285.001,96***
I - OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR		***15.393,98***			***3.115,63***	
2 - Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	15.393,98			3.115,63		
J - OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)		***(7.272,50)***			***(198,53)***	
2 - Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	(5.921,91)			(198,53)		
3 - Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	(1.350,59)					
DÖNEM KARI VEYA ZARARI			***868.302,33***			***287.919,06***
K - DÖN. KARI VERGİ VE Dİ.YA.YÜ.KAR.(-)		***(176.611,16)***				
1 - Dön.Karı vergi ve Diğ. Yasal Yük. Karş.	(176.611,16)					
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI			***691.691,17***			***287.919,06***

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

GEÇİCİ VERGİ BEYANNAMESİ

(Kurumlar Vergisi Mükellefleri İçin)

1032

SEĞMENLER VD VERGİ DAİRESİ MÜDÜRLÜĞÜ	DÖNEM TİPİ Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem)	Yılı Dönem	2013 2. Dönem

Onay Zamanı : 19.08.2013 - 15:17:09

Vergi Kimlik Numarası	8760608873		
E-Posta Adresi	thdit@thd.org.tr		
Ticaret Sicil No	258403	İrtibat Tel No	312 4909897
Soyadı (Unvanı)	TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ		
Adı (Unvanın Devamı)	İKTİSADİ İŞLETMESİ		

	ZARAR	KAR
Ticari Bilanço Karı veya Zararı	0,00	321.433,26
Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler		3.489,87
Zarar Olsa Dahi İndirilecek İstisna ve İndirimler	0,00	
Kar ve İlaveler Toplamı		324.923,13
Zarar ve İndirimler Toplamı	0,00	
Zarar	0,00	
Kar		324.923,13
Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları	0,00	
İndirime Esas Tutar		324.923,13
Toplam		0,00
Dönem Zararı		0,00
İşletmeden Çekilen Enflasyon Düzeltmesi Farkları		0,00
Safi Geçici Vergi Matrahı		324.923,13
KVK'nın 32/A Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisine (Geçici Vergiye) Tabi Matrah		0,00
KVK'nın 32/A Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisi (Geçici Vergi) Oranı		0
KVK'nın Geçici 4 Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisine (Geçici Vergiye) Tabi Matrah		0,00
KVK'nın Geçici 4 Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisi (Geçici Vergi) Oranı		0
Genel Orana Tabi Geçici Vergi Matrahı		324.923,13

VERGİ BİLDİRİMİ	
Geçici Vergi Matrahı	324.923,13
Hesaplanan Geçici Vergi	64.984,63
Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi	0,00
Ödenmesi Gereken Geçici Vergi	64.984,63
Mahsup Edilecek Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı	0,00
Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı	1.673,14
Mahsup Edilecek Geçici Vergi ve Tevkifat Tutarı Toplamı	1.673,14
Ödenecek Geçici Vergi	63.311,49
Sonraki Döneme Devreden Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı	0,00
Sonraki Döneme Devreden Tevkifat Tutarı	0,00
Sonraki Döneme Devreden Hesaplanan Geçici Vergi	64.984,63
Damga Vergisi	41,10
Kazancın Tespit Yöntemi	Bilanço

Bilanço Tipi

Tek Düzen Hesap Planı(Aracı Kur. ve Halka Açık Şirk. Dahil)

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği		Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM	
Mükellef			
Vergi Kimlik Numarası	8760608873	Vergi Kimlik Numarası (TC Kimlik No)	23683573388
Soyadı, Adı (Unvanı)		Soyadı, Adı (Unvanı)	
TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ İKTİSADİ İŞLETMESİ		GÜZEL SERAP	
Ticaret Sicil No	258403	Tic. Sic. No/Oda Sic. No	
E-Posta Adresi		E-Posta Adresi	
thdit@thd.org.tr			
İrtibat Tel No	312 4909897	İrtibat Tel No	312 4424256

EKLER

FATURA BİLGİLERİ

Merkez / Şube	Matbaa / Noter T.C. Kimlik No	Matbaa / Noter Vergi Kimlik No	Fatura Tarihi	Fatura Seri - Sıra No	Alıcı T.C. Kimlik No	Alıcı Vergi Kimlik No	Tutarı
Merkez	12118041738		31/05/2013	A-034300	22222222222		3.898,06

TEK DÜZEN HESAP PLANINA UYGUN GELİR TABLOSU (TL)

Açıklama	Cari Dönem (2013)
A. Brüt Satışlar	1.115.353,14
. 1. Yurtiçi Satışlar	1.115.353,14
C.Net Satışlar	1.115.353,14
D. Satışların Maliyeti (-)	625.513,29
. 3. Satılan Hizmet Maliyeti (-)	625.513,29
Brüt Satış Karı veya Zararı	489.839,85
E. Faaliyet Giderleri (-)	206.233,62
. 3. Genel Yönetim Giderleri (-)	206.233,62
Faaliyet Karı veya Zararı	283.606,23
F. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar	37.636,75
. 3. Faiz Gelirleri	9.418,64
. 7. Kambiyo Karları	28.218,11
G. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar (-)	2.538,47
. 4. Kambiyo Zararları (-)	2.538,47
H. Finansman Giderleri (-)	188,35
. 1. Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	188,35
Olağan Kar veya Zarar	318.516,16
I. Olağan Dışı Gelir ve Karlar	3.115,63
. 2. Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	3.115,63
J. Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	198,53
. 2. Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	198,53
Dönem Karı veya Zararı	321.433,26
Dönem Net Karı veya Zararı	321.433,26

DENETİM RAPORLARI

TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ
05 -09- 2012
GELEN EVRAK
155

29.06.2012

Türk Hematoloji Derneği Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Konu : Dernek ve Dernek İktisadi İşletmesinin Mali Denetimi

Derneğimizin 23.10.2011-31.05.2012 Dönemi ile ilgili hesaplarını tetkik ettik.Derneğin ve Dernek İktisadi İşletmesinin söz konusu dönemlerle ilgili incelemesi Usul ve Kanuna uygun olup, hesap ve işlemlerin denetimi Muhasebe Belge ve Kayıtları üzerinden yapılmıştır.

Bu itibarla söz konusu dönemlere ait gelir gider hesapları Derneğin ve Dernek İktisadi İşletmesinin Mali Durumunu doğru biçimde yansıtmakta olup gelir-gider hesaplarının Kabul ve Tasvibi ile Dernek ve Dernek İktisadi İşletme Yönetim Kurulu'nun İbrasına karar verilmesini arz ederiz.

Saygılarımızla ,

Prof.Dr.Muhit Özcan

Prof.Dr.Nejat Akar

Prof.Dr.G.Hayri Özsan

TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ
29 -03- 2013
GELEN EVRAK
56

01.03.2013

Türk Hematoloji Derneği Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Konu: Dernek ve Dernek İktisadi İşletmesinin Mali Denetimi

Derneğimizin 01.06.2012-31.12.2012 dönemi ile ilgişi hesaplarını tetkik ettik. Derneğin ve Dernek İktisadi İşletmesinin söz konusu dönemlerle ilgili incelemesi Usul ve Kanuna uygun olup, hesap ve işlemlerin denetimi Muhasebe Belge ve Kayıtları üzerinden yapılmıştır.

Bu itibarla söz konusu dönemlere ait gelir gider hesapları Derneğin ve Dernek İktisadi İşletmeinin Mali Durumunu doğru biçimde yansıtmakta olup gelir gider hesaplarının Kabul ve Tasvibi ile Dernek ve Dernek İktisadi İşiletme Yönetim Kurulu'nun İbrasına karar verilmesini arz ederiz.

Saygılarımla,

Prof. Dr. Munit Özcan | Prof. Dr. Nejat Akar | Prof. Dr. G. Hayri Özsan

TÜRK HEMATOLOJİ DERNEĞİ
12 -09- 2013
GELEN EVRAK
166

20.08.2013

Türk Hematoloji Derneği Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Konu: Dernek ve Dernek İktisadi İşletmesinin Mali Denetimi

Derneğimizin 31.12.2012-01.06.2013 dönemi ile ilgişi hesaplarını tetkik ettik. Derneğin ve Dernek İktisadi İşletmesinin söz konusu dönemlerle ilgili incelemesi Usul ve Kanuna uygun olup, hesap ve işlemlerin denetimi Muhasebe Belge ve Kayıtları üzerinden yapılmıştır.

Bu itibarla söz konusu dönemlere ait gelir gider hesapları Derneğin ve Dernek İktisadi İşletmeinin Mali Durumunu doğru biçimde yansıtmakta olup gelir gider hesaplarının Kabul ve Tasvibi ile Dernek ve Dernek İktisadi İşiletme Yönetim Kurulu'nun İbrasına karar verilmesini arz ederiz.

Saygılarımla,

Prof. Dr. Munit Özcan | Prof. Dr. Najat Akar | Prof. Dr. G. Hayri Özsan