

BOĞAZIÇI KUR. VD VERGİ DAİRESİ MÜDÜRLÜĞÜ	DÖNEM TİPİ Yıllık	Yıl 2009
Onay Zamanı : 26.04.2010 - 16:53:46		

Vergi Kimlik Numarası	0420310611		
E-Posta Adresi	yasar.turac@kopas.com		
Ticaret Sicil No		İrtibat Tel No	212 3651850
Soyadı (Unvanı)	AKTİF KOZMETİK SATIŞ PAZARLAMA		
Adı (Unvanın Devamı)	VE DAĞITIM A.Ş.		

GEÇMİŞ YIL ZARARLARI

Yıl	Tip	Zarar
2007	Diğer Zararlar	8.473.358,77
2008	Diğer Zararlar	1.574.651,32

Ticari Bilanço Karı	0,00
Ticari Bilanço Zararı	1.806.048,55

İLAVELER

Türü	Tutarı
Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler	825.299,41

ZARAR OLSA DAHI İNDİRİLECEK İSTİSNA VE İNDİRİMLER

Türü	Açıklama	Tutarı
Diğer İndirimler ve İstisnalar	KONUSU KALMAYAN KARŞILIK İPTALLERİ	513.901,75
Diğer İndirimler ve İstisnalar	ÇEK REESKONT İPTALİ	171.284,96
Toplam		685.186,71
Kar ve İlaveler Toplamı		825.299,41
Cari Yıla Ait Zarar, İstisna ve İndirimler Toplamı		2.491.235,26
ZARAR		1.665.935,85
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'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
KVK'nın Geçici 5 Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisine Tabi Matrah	0,00
KVK'nın Geçici 5 Mad. Kapsamında İndirimli Kurumlar Vergisi Oranı	0
Genel Orana Tabi Matrah	0,00
İşletmeden Çekilen Enflasyon Düzeltmesi Farkları	0,00
Gelecek Yıla Devreden Cari Yıl Zararları	1.665.935,85
Safi Kurum Kazancınının Türkiye Dışında Elde Edilen Kısmı	0,00

VERGİ BİLDİRİMİ

Kurumlar Vergisi Matrahı	0,00
Hesaplanan Kurumlar Vergisi	0,00

MAHSUP EDİLECEK VERGİLER

Türü	Tutarı
Yıl İçinde Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler	404,36
Mahsup Edilecek Vergiler Toplamı	404,36
Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergilerden Cari Yılda Mahsup Edilemeyip Gelecek Yıla Devreden Kısmı	0,00
Ödenmesi Gereken Kurumlar Vergisi	0,00
İadesi Gereken Kurumlar Vergisi ve/veya Geçici Vergi	404,36
İadesi Gereken Kurumlar Vergisi	404,36
İadesi Gereken Geçici Vergi	0,00
Damga Vergisi	69,35
Kazancın Tespit Yöntemi	Bilanço
Bilanço Tipi	Tek Düzen Hesap Planı(Aracı Kur. ve Halka Açık Şirk. Dahil)

BEYANNAMENİN HANGİ SIFATLA VERİLDİĞİ	Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM
Mükellef	
Vergi Kimlik Numarası 0420310611	Vergi Kimlik Numarası 0420310611
Soyadı, Adı (Unvanı)	Soyadı, Adı (Unvanı)
AKTİF KOZMETİK SATIŞ PAZARLAMA VE DAĞITIM A.Ş.	AKTİF KOZMETİK SATIŞ PAZARLAMA VE DAĞITIM A.Ş.
Ticaret Sicil No	Tic. Sic. No/Oda Sic. No
E-Posta Adresi	E-Posta Adresi
yasar.turac@kopas.com	yasar.turac@kopas.com
İrtibat Tel No 212 3651850	İrtibat Tel No 212 3651850

Beyannameyi Gönderen SM / SMMM / YMM	YMM Bilgileri
Vergi Kimlik Numarası 0420310611	Vergi Kimlik Numarası (TC Kimlik No) 19214630286
Soyadı, Adı (Unvanı)	Soyadı, Adı (Unvanı)
AKTİF KOZMETİK SATIŞ PAZARLAMA VE DAĞITIM A.Ş.	GÜNDÜZ ZEKİ
Oda Sicil No	Oda Sicil No 1213
E-Posta Adresi	E-Posta Adresi
yasar.turac@kopas.com	zeki.gunduz@tr.pwc.com
İrtibat Tel No 212 3651850	İrtibat Tel No 212 3266060

MALİ BİLGİLER

Aktif Toplamı	29.021.452,82
Ödenmiş Sermaye	50.000,00
Maddi Duran Varlıklar	210.349,95
Mali Duran Varlıklar	0,00
Stoklar	690.171,96
Toplam Kısa Vadeli Alacaklar	26.276.779,17
Toplam Kısa Vadeli Borçlar	40.965.782,17
Toplam Uzun Vadeli Alacaklar	1.605,81
Toplam Uzun Vadeli Borçlar	1.092.942,02
Net Satışlar	80.144.958,46
Satışların Maliyeti	41.037.773,13
Faaliyet Giderleri	38.085.580,90
Finansman Giderleri	0,00
Amortisman Giderleri	332.299,75
Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar	2.259.794,29
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

İŞLETME HESABINDA DEFTER TUTANLARA İLİŞKİN PERFORMANS BİLGİLERİ

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

E K L E R

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

AKTİF

Açıklama	Önceki Dönem (2008)	Cari Dönem (2009)
I. Dönen Varlıklar	22.569.041,74	28.289.814,63
. A. Hazır Değerler	715.089,00	620.025,47
. 1. Kasa	986,04	340,02
. 2. Alınan Çekler	0,00	0,00
. 3. Bankalar	432.234,14	388.476,85
. 4. Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)	0,00	0,00
. 5. Diğer Hazır Değerler	281.868,82	231.208,60
. B. Menkul Kıymetler	0,00	0,00
. 1. Hisse Senetleri	0,00	0,00
. 2. Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları	0,00	0,00
. 3. Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve Bonoları	0,00	0,00
. 4. Diğer Menkul Kıymetler	0,00	0,00
. 5. Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	0,00	0,00
. C. Ticari Alacaklar	20.815.606,70	26.276.675,03
. 1. Alıcılar	15.978.976,93	19.075.045,05
. 2. Alacak Senetleri	5.033.728,33	7.329.103,42
. 3. Alacak Senetleri Reeskontu (-)	197.098,56	127.473,44
. 4. Kazanılmamış Finansal Kiralama Faiz Gelirleri (-)	0,00	0,00
. 5. Verilen Depozito ve Teminatlar	0,00	0,00
. 6. Diğer Ticari Alacaklar	0,00	0,00
. 7. Şüpheli Ticari Alacaklar	741.154,39	1.009.510,37
. 8. Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	741.154,39	1.009.510,37
. D. Diğer Alacaklar	0,00	104,14

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

AKTİF			
Açıklama	Önceki Dönem (2008)	Cari Dönem (2009)	
. 1. Ortaklardan Alacaklar	0,00		0,00
. 2. İştiraklerden Alacaklar	0,00		0,00
. 3. Bağlı Ortaklılardan Alacaklar	0,00		0,00
. 4. Personelden Alacaklar	0,00		0,00
. 5. Diğer Çeşitli Alacaklar	0,00		104,14
. 6. Diğer Alacak Senetleri Reeskontu (-)	0,00		0,00
. 7. Şüpheli Diğer Alacaklar	0,00		0,00
. 8. Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)	0,00		0,00
E. Stoklar	830.602,76		690.171,96
. 1. İlk Madde ve Malzeme	0,00		0,00
. 2. Yarı Mamuller - Üretim	0,00		0,00
. 3. Mamuller	0,00		0,00
. 4. Ticari Mallar	157.934,34		451.979,38
. 5. Diğer Stoklar	672.668,42		238.192,58
. 6. Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	0,00		0,00
. 7. Verilen Sipariş Avansları	0,00		0,00
F. Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri	0,00		0,00
. 1. Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri	0,00		0,00
. 2. Yıllara Yaygın İnşaat Enflasyon Düzeltme Hesabı	0,00		0,00
. 3. Taşeronlara Verilen Avanslar	0,00		0,00
G. Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	16.219,10		20.152,30
. 1. Gelecek Aylara Ait Giderler	1.116,00		1.116,00
. 2. Gelir Tahakkukları	15.103,10		19.036,30
H. Diğer Dönen Varlıklar	191.524,18		682.685,73
. 1. Devreden KDV	166.498,93		615.209,85
. 2. İndirilecek KDV	0,00		0,00
. 3. Diğer KDV	0,00		0,00
. 4. Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	104,14		404,36
. 5. İş Avansları	0,00		2.642,39
. 6. Personel Avansları	24.921,11		64.429,13
. 7. Sayım ve Tesellüm Noksanları	0,00		0,00
. 8. Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar	0,00		0,00
. 9. Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar Karşılığı (-)	0,00		0,00
II. DURAN VARLIKLAR	687.842,78		731.638,19
. A. Ticari Alacaklar	55,81		1.605,81
. 1. Alıcılar	0,00		0,00
. 2. Alacak Senetleri	0,00		0,00
. 3. Alacak Senetleri Reeskontu (-)	0,00		0,00
. 4. Kazanılmamış Finansal Kiralama Faiz Gelirleri (-)	0,00		0,00
. 5. Verilen Depozito ve Teminatlar	55,81		1.605,81
. 6. Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)	0,00		0,00
. B. Diğer Alacaklar	0,00		0,00
. 1. Ortaklardan Alacaklar	0,00		0,00
. 2. İştiraklerden Alacaklar	0,00		0,00
. 3. Bağlı Ortaklılardan Alacaklar	0,00		0,00
. 4. Personelden Alacaklar	0,00		0,00
. 5. Diğer Çeşitli Alacaklar	0,00		0,00
. 6. Diğer Alacak Senetleri Reeskontu (-)	0,00		0,00
. 7. Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)	0,00		0,00
. C. Mali Duran Varlıklar	0,00		0,00
. 1. Bağlı Menkul Kıymetler	0,00		0,00
. 2. Bağlı Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı	0,00		0,00

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

AKTİF

Açıklama	Önceki Dönem (2008)	Cari Dönem (2009)
. 3. İştirakler	0,00	0,00
. 4. İştiraklere Sermaye Taahhütleri (-)	0,00	0,00
. 5. İştirakler Sermaye Payları Değer Düşüklüğü	0,00	0,00
. 6. Bağlı Ortaklıklar	0,00	0,00
. 7. Bağlı Ortaklıklar Sermaye Taahhütleri (-)	0,00	0,00
. 8. Bağlı Ortaklıklar Sermaye Payları Değer	0,00	0,00
. 9. Diğer Mali Duran Varlıklar	0,00	0,00
. 10. Diğer Mali Duran Varlıklar Karşılığı (-)	0,00	0,00
. D. Maddi Duran Varlıklar	255.477,09	210.349,95
. 1. Arazi ve Arsalar	0,00	0,00
. 2. Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri	0,00	0,00
. 3. Binalar	0,00	0,00
. 4. Tesis, Makina ve Cihazlar	980,00	980,00
. 5. Taşıtlar	432.287,29	511.750,31
. 6. Demirbaşlar	104.446,21	192.076,79
. 7. Diğer Maddi Duran Varlıklar	0,00	0,00
. 8. Birikmiş Amortismanlar (-)	282.236,41	494.457,15
. 9. Yapılmakta Olan Yatırımlar	0,00	0,00
. 10. Verilen Avanslar	0,00	0,00
. E. Maddi Olmayan Duran Varlıklar	369.178,10	501.329,67
. 1. Haklar	272.728,85	343.208,85
. 2. Şerefiye	0,00	0,00
. 3. Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri	0,00	0,00
. 4. Araştırma ve Geliştirme Giderleri	0,00	0,00
. 5. Özel Maliyetler	4.595,96	4.595,96
. 6. Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.028.819,87	1.210.570,45
. 7. Birikmiş Amortismanlar (-)	936.966,58	1.057.045,59
. 8. Verilen Avanslar	0,00	0,00
. F. Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	0,00	0,00
. 1. Arama Giderleri	0,00	0,00
. 2. Hazırlık ve Geliştirme Giderleri	0,00	0,00
. 3. Diğer Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	0,00	0,00
. 4. Birikmiş Tükenme Payları (-)	0,00	0,00
. 5. Verilen Avanslar	0,00	0,00
. G. Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	63.131,78	18.352,76
. 1. Gelecek Yıllara Ait Giderler	63.131,78	18.352,76
. 2. Gelir Tahakkukları	0,00	0,00
. H. Diğer Duran Varlıklar	0,00	0,00
. 1. Gelecek Yıllarda İndirilecek KDV	0,00	0,00
. 2. Diğer KDV	0,00	0,00
. 3. Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar	0,00	0,00
. 4. Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar	0,00	0,00
. 5. Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	0,00	0,00
. 6. Diğer Çeşitli Duran Varlıklar	0,00	0,00
. 7. Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	0,00	0,00
. 8. Birikmiş Amortismanlar (-)	0,00	0,00
AKTİF TOPLAMI	23.256.884,52	29.021.452,82

DİPNOT

Açıklama	Önceki Dönem (2008)	Cari Dönem (2009)
III. Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	33.467.357,26	40.965.782,17
. A. Mali Borçlar	7.047.757,37	4.030.191,68
. 1. Banka Kredileri	7.047.757,37	4.030.191,68
. 2. Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	0,00	0,00
. 3. Ertelenmiş Finansal Kiralama Borçlanma	0,00	0,00
. 4. Uzun Vadeli Kredilerin Anapara Taksitleri ve	0,00	0,00
. 5. Tahvil, Anapara, Borç, Taksit ve Faizleri	0,00	0,00
. 6. Çıkarılmış Bonolar ve Senetler	0,00	0,00
. 7. Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler	0,00	0,00
. 8. Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)	0,00	0,00
. 9. Diğer Mali Borçlar	0,00	0,00
. B. Ticari Borçlar	18.457.861,76	17.675.287,93
. 1. Satıcılar	18.451.278,86	17.638.758,13
. 2. Borç Senetleri	0,00	0,00
. 3. Borç Senetleri Reeskontu (-)	0,00	0,00
. 4. Alınan Depozito ve Teminatlar	0,00	0,00
. 5. Diğer Ticari Borçlar	6.582,90	36.529,80
. C. Diğer Borçlar	6.805.350,00	18.101.945,34
. 1. Ortaklara Borçlar	0,00	0,00
. 2. İştiraklere Borçlar	0,00	0,00
. 3. Bağlı Ortaklıklara Borçlar	0,00	0,00
. 4. Personele Borçlar	0,00	1.945,34
. 5. Diğer Çeşitli Borçlar	6.805.350,00	18.100.000,00
. 6. Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)	0,00	0,00
. D. Alınan Avanslar	0,00	0,00
. 1. Alınan Sipariş Avansları	0,00	0,00
. 2. Alınan Diğer Avanslar	0,00	0,00
. E.Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Hakedişleri	0,00	0,00
. 1. Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Hakediş Bedelleri	0,00	0,00
. 2. Yıllara Yaygın İnşaat Enflasyon Düzeltme Hesabı	0,00	0,00
. F.Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	237.261,99	292.721,12
. 1. Ödenecek Vergi ve Fonlar	122.849,46	151.974,61
. 2. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	114.093,66	140.696,51
. 3. Vadesi Geçmiş Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş	0,00	0,00
. 4. Ödenecek Diğer Yükümlülükler	318,87	50,00
. G. Borç ve Gider Karşılıkları	570.524,40	0,00
. 1. Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük	0,00	0,00
. 2. Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer	0,00	0,00
. 3. Kıdem Tazminatı Karşılığı	0,00	0,00
. 4. Maliyet Giderleri Karşılığı	570.524,40	0,00
. 5. Diğer Borç ve Gider Karşılıkları	0,00	0,00
. H. Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	348.601,74	865.636,10
. 1. Gelecek Aylara Ait Gelirler	0,00	0,00
. 2. Gider Tahakkukları	348.601,74	865.636,10
. I. Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00	0,00
. 1. Hesaplanan KDV	0,00	0,00
. 2. Diğer KDV	0,00	0,00
. 3. Merkez ve Şubeler Cari Hesabı	0,00	0,00
. 4. Sayım ve Tesellüm Fazlaları	0,00	0,00
. 5. Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar	0,00	0,00
IV. Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	1.020.750,08	1.092.942,02
. A. Mali Borçlar	449.447,20	334.425,64
. 1. Banka Kredileri	168.773,24	105.694,69

Açıklama	Önceki Dönem (2008)	Cari Dönem (2009)
. 2. Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	312.559,09	296.009,01
. 3. Ertelenmiş Finansal Kiralama Borçlanma	31.885,13	67.278,06
. 4. Çıkarılmış Tahviller	0,00	0,00
. 5. Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler	0,00	0,00
. 6. Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)	0,00	0,00
. 7. Diğer Mali Borçlar	0,00	0,00
B. Ticari Borçlar	0,00	0,00
. 1. Satıcılar	0,00	0,00
. 2. Borç Senetleri	0,00	0,00
. 3. Borç Senetleri Reeskontu (-)	0,00	0,00
. 4. Alınan Depozito ve Teminatlar	0,00	0,00
. 5. Diğer Ticari Borçlar	0,00	0,00
C. Diğer Borçlar	0,00	0,00
. 1. Ortaklara Borçlar	0,00	0,00
. 2. İştiraklere Borçlar	0,00	0,00
. 3. Bağlı Ortaklıklara Borçlar	0,00	0,00
. 4. Diğer Çeşitli Borçlar	0,00	0,00
. 5. Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)	0,00	0,00
. 6. Kamuya Olan Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş	0,00	0,00
D. Alınan Avanslar	0,00	0,00
. 1. Alınan Sipariş Avansları	0,00	0,00
. 2. Alınan Diğer Avanslar	0,00	0,00
E. Borç ve Gider Karşılıkları	571.302,88	758.516,38
. 1. Kıdem Tazminatı Karşılıkları	571.302,88	758.516,38
. 2. Diğer Borç ve Gider Karşılıkları	0,00	0,00
F. Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	0,00	0,00
. 1. Gelecek Yıllara Ait Gelirler	0,00	0,00
. 2. Gider Tahakkukları	0,00	0,00
G. Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00	0,00
. 1. Gelecek Yıllara Ertlenen veya Terkin Edilen KDV	0,00	0,00
. 2. Tesise Katılma Payları	0,00	0,00
. 3. Diğer Çeşitli Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00	0,00
V. Öz Kaynaklar	-11.231.222,82	-13.037.271,37
A. Ödenmiş Sermaye	50.000,00	50.000,00
. 1. Sermaye	50.000,00	50.000,00
. 2. Ödenmemiş Sermaye (-)	0,00	0,00
. 3. Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	0,00	0,00
. 4. Sermaye Düzeltmesi Olumsuz Farkları(-)	0,00	0,00
B. Sermaye Yedekleri	0,00	0,00
. 1. Hisse Senedi İhraç Primleri	0,00	0,00
. 2. Hisse Senedi İptal Karları	0,00	0,00
. 3. Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları	0,00	0,00
. 4. İştirakler Yeniden Değerleme Artışları	0,00	0,00
. 5. Diğer Sermaye Yedekleri	0,00	0,00
C. Kar Yedekleri	96.976,82	96.976,82
. 1. Yasal Yedekler	5.317,21	5.317,21
. 2. Statü Yedekleri	0,00	0,00
. 3. Olağanüstü Yedekler	91.659,61	91.659,61
. 4. Diğer Kar Yedekleri	0,00	0,00
. 5. Özel Fonlar	0,00	0,00
D. Geçmiş Yıl Karları	0,00	0,00
. 1. Geçmiş Yıl Karları	0,00	0,00
E. Geçmiş Yıllar Zararları (-)	8.906.456,22	11.378.199,64

PASİF

Açıklama	Önceki Dönem (2008)	Cari Dönem (2009)
. 1. Geçmiş Yıllar Zararları (-)	8.906.456,22	11.378.199,64
. F. Dönem Net Karı (zararı)	-2.471.743,42	-1.806.048,55
. 1. Dönem Net Karı	0,00	0,00
. 2. Dönem Net Zararı (-)	2.471.743,42	1.806.048,55
PASİF TOPLAMI	23.256.884,52	29.021.452,82

DİPNOT**AKTİF KOZMETİK SATIŞ PAZARLAMA VE DAĞITIM A.Ş**

BİLANÇO DİP NOTLARI (2009)

1- Kayıtlı Sermaye Tavanı : YOKTUR

2- Yönetim Kurulu Başkan ve üyeleri ile genel müdür, genel koordinatör, genel müdür yardımcıları ve genel sekreter gibi üst yöneticilere ;

a) Cari dönemde verilen her çeşit avans ve borç tutarı ; 0,00 TL

b) Cari dönem sonundaki avans veya borcun bakiyesi 0,00 TL

3- Aktif değerlerin toplam sigorta tutarı : 40.906.444,00 TL

4- Alacaklar için alınmış ipotek ve diğer teminatların tutarı ;

Teminat Mektupları : 570.000,00 TL

İpotek : 0,00 TL

Diğer : 0,00 TL

Teminat Çekleri : 150.000,00 TL

5- Yabancı kaynak için verilmiş ipotek ve diğer teminat tutarı : YOKTUR

6- Pasifte yer almayan taahhütlerin toplamı : YOKTUR

7- Kasa ve bankalardaki döviz mevcutları :

31,12,2009 tarihi itibarıyla kasada döviz bulunmamaktadır.

31,12,2009 TARİHİ İTİBARIYLA BANKALARDAKİ DÖVİZ TEVDİAT HESAPLARINDA;

Döviz Cinsi Miktarı YTL.Kuru Toplam Tutarı

USD 8.860,00 1,5057 13.340,50 TL

EURO 1.192,79 2,1603 2.576,78 TL

T O P L A M 15.917,29 TL

8- Yurt dışından alacaklar (AVANSLAR DAHİL) : YOKTUR

9- Yurt dışına borçlar (AVANSLAR DAHİL) : YOKTUR

10- Tedavüldeki tahvil ve finansman bonolarından banka garantili olanlarının tutarı : YOKTUR

11- Cari ve gelecek dönemde yararlanılacak yatırım indirim tutarı: YOKTUR

12-Tedavüldeki tahvillerden hisse senedine dönüştürülebilir niteliktekilerin tutarı: YOKTUR

13-Sermayeyi temsil eden hisse senetlerinin dökümü:

TÜRÜ TERTİBİ ADEDİ ÜSLERİ TOPLAM TUTAR

Hamiline 1 100 500,00 50.000,00 TL

TOPLAM ADET 100 TOPLAM SERMAYE 50.000,00 TL

14- Cari dönemde ihraç edilmiş hisse senedi tutarı: YOKTUR

15- İşletme sahibinin veya sermayesinin %10 ve daha fazlasına sahip ortakları :

ADI PAY ORANI PAY TUTARI

Kopaş Kozmetik Paz.ve San.A.Ş. 90 45.000,00 TL

16- Sermayesinin % 10 ve daha fazlasına sahip olunan iştirakler ile müessese ve bağlı ortaklıklar : YOKTUR

17- Stok değerlendirme yöntemi:

DİPNOT

Stoklar hareketli ağırlıklı ortalama fiyat yöntemi ile değerlendirilmektedir.

18- Cari dönemdeki maddi duran varlık hareketleri :

a) Cari Dönemde Satın Alınan.İmal veya

İnşa Edilen Maddi Duran Varlık Maliyeti.....: 236.415,00 TL

b) Cari Dönemde Elden Çıkarılan veya

Hurdaya Ayrılan Maddi Duran Varlıkların Maliyeti.....: 32.095,00 TL

19- Ana kuruluş,bağlı ortaklık ve iştiraklerin ticari alacaklar ve ticari borçlar içindeki payı :

TİCARİ ALACAK TİCARİ BORÇ

1-Ana Kuruluş 0,00 33.441.415,58 TL

2-Bağlı Ortaklık 0,00 42.016,40 TL

3-İştirakler 0,00 0,00 TL

20- Cari dönemdeki ortalama toplam personel sayısı : 114 Kişidir

21- Bilanço tarihinden sonra ortaya çıkan ve açıklamayı gerektiren hususlar:YOKTUR

22- Belli bir öneme sahip olan,ancak tutarları tahmin edilemeyen şarta bağlı zararlar ile

her türlü bağlı kazaçlara ilişkin bilgi : YOKTUR

23- İşletmenin gayri safi kar oranları üzerinde önemli ölçüde etkili bulunan muhasebe tahminlerindeki

değişikliklere ilişkin bilgi ve bunların parasal etkileri:YOKTUR

24- Bankalardaki mevduatın bloke olanına ilişkin tutar : YOKTUR.

25- İşletmenin ortakları,iştirakleri,bağlı ortakları tarafından çıkarılmış bulunan menkul kıymetler; YOKTUR

26- İştirakler ve bağlı ortaklıklardan elde edilen bedelsiz hisse senetleri: YOKTUR

27- Alınan kredilerin ve çıkarılmış menkul kıymetlerin gelecek döneme ilişkin tahakkuk etmemiş faiz borçları:YOKTUR

DİPNOT

28- Ortaklar,iştirakler ve bağı ortaklıklar lehine verilen garanti,taahhüt,kefalet,aval,ciro gibi yük.:YOKTUR

29- Mali tabloları önemli ölçüde etkileyen ya da mali tabloların açık,yorumlanabilir ve anlaşılabilir olması açısından

açıklanması gerekli olan diğer hususlar ; YOKTUR

30- Bilanço Onay Tarihi : 25.03.2010

GELİR TABLOSU

Açıklama	Önceki Dönem (2008)	Cari Dönem (2009)
A. Brüt Satışlar	122.785.411,14	136.247.607,65
. 1. Yurtiçi Satışlar	122.696.834,02	136.214.044,19
. 2. Yurtdışı Satışlar	0,00	0,00
. 3. Diğer Gelirler	88.577,12	33.563,46
B. Satış İndirimleri (-)	47.595.245,00	56.102.649,19
. 1. Satıştan İadeler (-)	9.367.135,73	8.136.193,30
. 2. Satış İskontoları (-)	38.228.109,27	47.966.455,89
. 3. Diğer İndirimler (-)	0,00	0,00
C.Net Satışlar	75.190.166,14	80.144.958,46
D. Satışların Maliyeti (-)	35.517.557,30	41.037.773,13
. 1. Satılan Mamuller Maliyeti (-)	0,00	0,00
. 2. Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	35.469.965,57	40.932.335,47
. 3. Satılan Hizmet Maliyeti (-)	0,00	0,00
. 4. Diğer Satışların Maliyeti (-)	47.591,73	105.437,66
Brüt Satış Karı veya Zararı	39.672.608,84	39.107.185,33
E. Faaliyet Giderleri (-)	38.964.604,33	38.085.580,90
. 1. Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	0,00	0,00
. 2. Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	35.549.573,93	34.398.176,33
. 3. Genel Yönetim Giderleri (-)	3.415.030,40	3.687.404,57
Faaliyet Karı veya Zararı	708.004,51	1.021.604,43
F. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar	2.255.155,83	2.332.631,32
. 1. İştiraklerden Temettü Gelirleri	0,00	0,00
. 2. Bağı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri	0,00	0,00
. 3. Faiz Gelirleri	4.362,07	5.761,52
. 4. Komisyon Gelirleri	586.559,10	53.231,24
. 5. Konusu Kalmayan Karşılıklar	71.314,66	492.320,44
. 6. Menkul Kıymet Satış Karları	0,00	0,00
. 7. Kambiyo Karları	661.213,87	755.745,33
. 8. Reeskont Faiz Gelirleri	873.493,34	815.147,07
. 9. Enflasyon Düzeltmesi Karları	0,00	0,00
. 10. Diğer Olağan Gelir ve Karlar	58.212,79	210.425,72
G. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar (-)	3.561.317,24	2.259.794,29
. 1. Komisyon Giderleri (-)	19.908,56	0,00

GELİR TABLOSU

Açıklama	Önceki Dönem (2008)	Cari Dönem (2009)
. 2. Karşılık Giderleri (-)	775.041,52	666.270,62
. 3. Menkul Kıymet Satış Zararları (-)	0,00	0,00
. 4. Kambiyo Zararları (-)	1.831.808,88	848.001,72
. 5. Reeskont Faiz Giderleri (-)	934.515,93	745.521,95
. 6. Enflasyon Düzeltmesi Zararları (-)	0,00	0,00
. 7. Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	42,35	0,00
H. Finansman Giderleri (-)	1.712.738,62	2.386.162,75
. 1. Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	1.474.576,07	1.495.362,09
. 2. Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	238.162,55	890.800,66
Olağan Kar veya Zarar	-2.310.895,52	-1.291.721,29
I. Olağan Dışı Gelir ve Karlar	13.830,37	2.518,94
. 1. Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00	0,00
. 2. Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	13.830,37	2.518,94
J. Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	174.678,27	516.846,20
. 1. Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00	0,00
. 2. Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	0,00	0,00
. 3. Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	174.678,27	516.846,20
Dönem Karı veya Zararı	-2.471.743,42	-1.806.048,55
Dönem Net Karı veya Zararı	-2.471.743,42	-1.806.048,55

DİPNOT

AKTİF KOZMETİK SATIŞ PAZARLAMA VE DAĞITIM A.Ş

GELİR TABLOSU DİPNOTLARI (2009)

1- Amortisman giderleri ile itfa ve tükenme payları: 332.299,75 TL

a) Amortisman Giderleri.....: 146.883,89 TL

b) İtfa ve Tükenme Payları.....: 185.415,86 TL

2- Dönemin karşılık giderleri: 666.270,62 TL

3- Dönemin tüm finansman giderleri : 2.386.162,75 TL

a) Üretim Maliyetine Verilenler 0,00 TL

b) Sabit Varlıkların Maliyetine Verilenler 0,00 TL

DİPNOT

c)Doğrudan Gider Yazılanlar 2.386.162,75 TL

DÖNEMİN TÜM FINANSMAN GİDERLERİ 2.386.162,75 TL

4- Ana Kuruluş / Ana Ortaklık / Müessese / Bağlı Ortaklık / İştirakler İle İlgili Finansman Giderleri : 1,083,107.44 TL'dir.

5- Ana Kuruluş / Ana Ortaklık / Müessese / Bağlı Ortaklık / İştiraklere Yapılan Satışlar :Ana kuruluşa satış ilişkisi YOKTUR

Bağlı Ortaklıkla satış ilişkisi YOKTUR.

6- Ana Kuruluş / Ana Ortaklık / Müessese / Bağlı Ortaklık / İştiraklerden Alınan ve Bunlara Ödenen Faiz,

Kira ve Benzerleri: 1.586.107,44 TL

7- Üst seviye yöneticilerin ücretleri: 7.200,00 TL

8- Amortisman yöntemlerindeki değişikliğin etkileri: Değişiklik olmamıştır.

9- Maliyet hesaplama sistemleri ve stok değerlendirme yöntemleri:

Maliyetlerin Hesaplanması Sipariş (Parti-Şarj) Maliyet Sistemine Göredir.

Stoklar Hareketli Ağırlıklı Ortalama Fiyat Yöntemi İle Değerlendirilmektedir.

10- Fiili stok sayımı yapılmamışsa,gerekçeleri:

Fiili Stok Sayımı Yapılmıştır.

11- Satışlar arasında yer alan tali ürün ve hizmet satışları:

Toplamın % 20 sini aşmıyor.

12- Önceki dönem gelir ve giderleri : YOKTUR.

13- Adi hisse senedi hisse başına düşen zarar : 18.060,49 TL 'dir

KESİNTİ YOLUYLA ÖDENEN VERGİLERE İLİŞKİN LİSTE

Adı Soyadı/ Unvanı	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Kesilen Vergi Dönemi	Ödemenin Brüt Tutarı	Vergi Tutarı
TÜRKİYE İŞ BANKASI A.Ş.		4810058590	01/2009-12/2009	2.695,68	404,36
Toplam				2695.68	404.36

KURUM ORTAKLARINA VE YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE İLİŞKİN LİSTE

Genel Md./ Müdür	Y. Kurulu Üyesi	Kanuni Temsilci	Vergi Kimlik No	Soyadı / Unvanı	Adı / Unvanın Devamı	İkametgah Adresi	TC Kimlik No	İrtibat Telefon No	Hisse Oranı
*			5770025350	KOPAŞ KOZMETİK PAZ.VE SAN.A.Ş.		MASLAK MAH.SÜMER SK.NO:4 ŞİŞLİ-İSTANBUL		2123651850	90,00
*			1710020560	BİLFAR HOLDİNG A.Ş.		MASLAK MAH.SÜMER SK.NO:4 ŞİŞLİ-İSTANBUL		2123651850	6,00
*			5010047266	KARAAĞAÇ	MUSTAFA KEMAL	OTLUBELİ CD.YOL SK.MAYA RESİDENCE F BLOK ETİLER-İSTANBUL	41053713868	2123651509	1,00
*			5010044449	KARAAĞAÇ	BÜLENT	OTLUBELİ CD.YOL SK.MAYA RESİDENCE F BLOK ETİLER-İSTANBUL	41050713922	2123651509	1,00
*			5010046283	KARAAĞAÇ	HİFZİ ALP	TEKSER VİLLALARI N:26 YENİKÖY-İSTANBUL	41047714086	2123651509	1,00
*			5010289232	KARAAĞAÇ	NAZLI	OTLUBELİ CD.YOL SK.MAYA RESİDENCE F BLOK ETİLER-İSTANBUL	41020714942	2123651509	1,00

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
BİLFAR HOLDİNG A.Ş.	1710020560			
BİLİM İLAÇ A.Ş.	1750002098			
KOPAŞ KOZMETİK PAZARLAMA VE SANAYİ A.Ş.	5770025350			

MALİ İŞLEMLER AYRINTI

	Alım Ana Para(TL)	Alım Faiz(TL)	Satım Ana Para(TL)	Satım Faiz(TL)
1- Ödünç Para/Kredi-Faiz	18.100.000,00	214.817,18	0,00	0,00
2- Gayri Nakdi Krediler	0,00	0,00	0,00	0,00
3- Mevduat/Repo-Faiz	0,00	0,00	0,00	0,00
4- Vadeli İşlemler(Türev Ürünler)	0,00	0,00	0,00	0,00

MALİ İŞLEMLER AYRINTI

	Alım Ana Para(TL)	Alım Faiz(TL)	Satım Ana Para(TL)	Satım Faiz(TL)
. 4.1-Forward	0,00	0,00	0,00	0,00
. 4.2-Futures	0,00	0,00	0,00	0,00
. 4.3-Opsiyon	0,00	0,00	0,00	0,00
. 4.4-Para Swapı	0,00	0,00	0,00	0,00
. 4.5-Faiz Swapı	0,00	0,00	0,00	0,00
. 5- Menkul Kıymetler	0,00	0,00	0,00	0,00

İLİŞKİLİ KİŞİLERLE GERÇEKLEŞTİRİLEN TRANSFER FİYATLANDIRMASINA İLİŞKİN İŞLEMLER

	Alım	Satım	Açıklama
. A- Varlıklar	38.107.107,88	813.762,26	
. 1- Hammadde-Yarı Mamul	0,00	0,00	
. 2- Mamul-Ticari Mallar	37.488.553,31	0,00	
. 3- Gayri Maddi Haklar/Varlıklar(Edinilen veya	0,00	0,00	
. 4- Kiralamalar	589.200,00	53.160,00	
. 5- Diğer(Belirtiniz)	29.354,57	760.602,26	PROMOSYON,DİĞER
. B- Hizmetler	126.650,89	53.231,24	
. 1- İnşaat-Onarım-Teknik	0,00	0,00	
. 2- Araştırma ve Geliştirme	0,00	0,00	
. 3- Komisyon	0,00	53.231,24	
. 4- Diğer(Belirtiniz)	126.650,89	0,00	FASON HİZMET
. C- Mali İşlemler	18.406.465,86	12.311,23	
. 1- Ödünç Para/Kredi-Faiz	18.314.817,18	0,00	
. 2- Gayri Nakdi Krediler	0,00	0,00	
. 3- Mevduat/Repo-Faiz	0,00	0,00	
. 4- Vadeli İşlemler(Türev Ürünler)	0,00	0,00	
. 5- Menkul Kıymetler	0,00	0,00	
. 6- Sigorta	91.648,68	12.311,23	
. 7- Diğer(Belirtiniz)	0,00	0,00	YOK
. D- Diğer İşlemler	2.728.779,28	110.434,68	
. 1- İkramiye ve Benzeri Ödemeler	0,00	0,00	

İLİŞKİLİ KİŞİLERLE GERÇEKLEŞTİRİLEN TRANSFER FİYATLANDIRMASINA İLİŞKİN İŞLEMLER

	Alım	Satım	Açıklama
. 2- Grup İçi Hizmetler	2.728.779,28	110.434,68	
. 3- Diğer(Belirtiniz)	0,00	0,00	YOK
I- Yapılan İşlemlerin Toplamı	59.369.003,91	989.739,41	

TRANSFER FİYATLANDIRMASINA KONU OLAN İŞLEMLERDE KULLANILAN YÖNTEMLER

Açıklama	Alım	Satım
. Karşılaştırılabilir Fiyat Yöntemi	18.314.817,18	0,00
. Maliyet Artı Yöntemi	41.054.186,73	989.739,41
. Yeniden Satış Fiyatı Yöntemi	0,00	0,00
. Kar Bölüşüm Yöntemi	0,00	0,00
. İşleme Dayalı Net Kar Marjı Yöntemi	0,00	0,00
. Mükellefçe Belirlenen Yöntem	0,00	0,00
.Toplam İşlem Tutarı	59.369.003,91	989.739,41

ÖRTÜLÜ SERMAYE UYGULAMASINA İLİŞKİN BİLGİLER

Açıklama	Tutar
. Aktif Toplamı	23.256.884,52
. Toplam Borçlar	34.488.107,34
. Öz Sermaye Tutarı	0,00
. Toplam Faiz Giderleri	214.817,18
. Toplam Kur Farkı Giderleri	67.500,62
. Ortak veya Ortakla İlişkili Kişilerden Temin Edilen Borçların En Yüksek Olduğu Tarihteki Toplam Tutarı	18.100.000,00

YABANCI PARA POZİSYONUNA İLİŞKİN BİLGİLER

Açıklama	USD(\$) TL Karşılığı	EURO(€) TL Karşılığı	Diğer Döviz Cinslerinin TL Karşılığı
I-AKTİF (VARLIKLAR) YABANCI PARA TOPLAMI	13.340,5000	2.576,7800	0,0000

YABANCI PARA POZİSYONUNA İLİŞKİN BİLGİLER

Açıklama	USD(\$) TL Karşılığı	EURO(€) TL Karşılığı	Diğer Döviz Cinslerinin TL Karşılığı
. 1.Kasa	0,0000	0,0000	0,0000
. 2.Bankalar	13.340,5000	2.576,7800	0,0000
. 3.Menkul kıymetler	0,0000	0,0000	0,0000
. 4.Kısa vadeli ticari alacaklar	0,0000	0,0000	0,0000
. 5.Uzun vadeli ticari alacaklar	0,0000	0,0000	0,0000
. 6.Kısa vadeli verilen sipariş avansları	0,0000	0,0000	0,0000
. 7.Ortaklardan, İştiraklerden ve bağlı ortaklıklardan alacaklar	0,0000	0,0000	0,0000
. 8.Diğer döviz alacakları	0,0000	0,0000	0,0000
II- PASİF (KAYNAKLAR) YABANCI PARA TOPLAMI	0,0000	170.310,5600	0,0000
. 1.Kısa Vadeli Mali Borçlar	0,0000	64.615,8700	0,0000
. 1.1. Kısa vadeli banka kredileri	0,0000	64.615,8700	0,0000
. 1.2. Diğer kısa vadeli mali borçlar	0,0000	0,0000	0,0000
. 2.Uzun Vadeli Mali Borçlar	0,0000	105.694,6900	0,0000
. 2.1. Uzun vadeli banka kredileri	0,0000	105.694,6900	0,0000
2.2. Diğer uzun vadeli mali borçlar	0,0000	0,0000	0,0000
. 3.Kısa vadeli ticari borçlar	0,0000	0,0000	0,0000
. 4.Uzun vadeli ticari borçlar	0,0000	0,0000	0,0000
5.Kısa vadeli alınan sipariş avansları	0,0000	0,0000	0,0000
. 6.Ortaklara, İştiraklere ve bağlı ortaklıklara Borçlar	0,0000	0,0000	0,0000
. 7.Diğer döviz borçları	0,0000	0,0000	0,0000
III- NET BİLANÇO İÇİ YABANCI PARA POZİSYONU (I-II)	13.340,5000	-167.733,7800	0,0000

YABANCI PARA POZİSYONUNA İLİŞKİN BİLGİLER

Açıklama	USD(\$) TL Karşılığı	EURO(€) TL Karşılığı	Diğer Döviz Cinslerinin TL Karşılığı
IV- BİLANÇO DIŞI TÜREV ENSTRÜMANLAR NET POZİSYONU	0,0000	0,0000	0,0000
. 1. Bilanço Dışı Türev Enstrümanları (+)	0,0000	0,0000	0,0000
. 2. Bilanço Dışı Türev Enstrümanları (-)	0,0000	0,0000	0,0000
V- NET YABANCI PARA POZİSYONU (III+IV)	13.340,5000	-167.733,7800	0,0000