



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

RAINBOW POLİKARBONAT SANAYİ TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2022 YILI 1.DÖNEM FİNANSAL RAPORLAR



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		34.361.255	44.972.995
Finansal Yatırımlar			32.645.073	0
Vadeli Mevduatlar	6		32.645.073	0
Ticari Alacaklar			119.277.701	84.366.248
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		119.277.701	84.366.248
Diğer Alacaklar			242.210	340.054
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		242.210	340.054
Stoklar	9		121.959.862	69.117.571
Peşin Ödenmiş Giderler			10.631.318	12.868.042
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	10		10.631.318	12.868.042
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25		2.504.058	1.421.334
Diğer Dönen Varlıklar			7.922.033	7.640.788
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	18		7.922.033	7.640.788
ARA TOPLAM			329.543.510	220.727.032
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			329.543.510	220.727.032
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			3.445.622	3.347.226
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		3.445.622	3.347.226
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12		1.125.000	1.125.000
Maddi Duran Varlıklar	13		48.767.986	49.052.939
Arazi ve Arsalar	13		3.940.000	3.940.000
Binalar	13		6.942.162	6.976.425
Tesis, Makine ve Cihazlar	13		34.501.712	34.855.397
Taşıtlar	13		396.003	400.745
Mobilya ve Demirbaşlar	13		2.628.055	2.565.317
Yapılmakta Olan Yatırımlar	13		360.054	315.055
Kullanım Hakkı Varlıkları	15		41.508	47.438
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			170.760	175.306
Diğer Haklar	14		170.760	175.306
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			53.550.876	53.747.909
TOPLAM VARLIKLAR			383.094.386	274.474.941
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			80.630.082	9.522.629
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			80.630.082	9.522.629
Banka Kredileri	27		80.600.430	9.502.358
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	27		29.652	20.271
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			56.478.084	44.787.486
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			56.478.084	44.787.486
Banka Kredileri	27		56.478.084	44.787.486
Diğer Finansal Yükümlülükler			130.654	109.080
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	27		130.654	109.080
Ticari Borçlar			19.710.982	9.141.382
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7		19.710.982	9.141.382
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17		918.396	591.569
Diğer Borçlar			1.173.159	126.563
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8		1.173.159	126.563
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11		8.276.163	10.435.639
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	5		172.123	152.517
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			8.104.040	10.283.122
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25		1.078.340	
Kısa Vadeli Karşılıklar			241.115	189.572

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	241.115	189.572
ARA TOPLAM		168.636.975	74.903.920
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		168.636.975	74.903.920
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		33.682.196	21.603.712
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		33.682.196	21.603.712
Banka Kredileri	27	33.682.196	21.588.217
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	27		15.495
Uzun Vadeli Karşılıklar		841.482	764.894
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	271.656	195.068
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	16	569.826	569.826
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	3.430.792	3.779.566
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		37.954.470	26.148.172
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		206.591.445	101.052.092
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		176.502.941	173.422.849
Ödenmiş Sermaye		30.000.000	30.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		89.000.000	89.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		24.092.720	23.860.997
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		24.092.720	23.860.997
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		24.186.445	23.943.776
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-93.725	-82.779
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.657.514	1.332.677
Yasal Yedekler		2.657.514	1.332.677
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		27.904.338	14.946.008
Net Dönem Karı veya Zararı		2.848.369	14.283.167
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		176.502.941	173.422.849
TOPLAM KAYNAKLAR		383.094.386	274.474.941

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	90.271.939	37.060.687
Satışların Maliyeti	20	-80.055.248	-33.567.594
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.216.691	3.493.093
BRÜT KAR (ZARAR)		10.216.691	3.493.093
Genel Yönetim Giderleri	21	-2.277.303	-875.808
Pazarlama Giderleri	21	-1.414.825	-384.580
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	5.914.372	7.099.909
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-7.485.122	-1.280.058
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.953.813	8.052.556
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	622.133	
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	23	345.498	-20.373
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.921.444	8.032.183
Finansman Gelirleri	24	2.985.825	2.154.684
Finansman Giderleri	24	-5.086.477	-8.360.088
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.820.792	1.826.779
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-972.423	-420.635
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-1.078.340	-462.051
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	105.917	41.416
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.848.369	1.406.144
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.848.369	1.406.144
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		2.848.369	1.406.144
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		231.723	-22.221
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-11.134	-28.489
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		242.857	6.268
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		242.857	6.268
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		231.723	-22.221
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.080.092	1.383.923
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.080.092	1.383.923

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-72.705.364	2.429.437
Dönem Karı (Zararı)		2.848.369	1.406.144
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		2.848.369	1.406.144
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		465.921	799.463
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12 13 14 15	454.841	189.172
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		128.131	195.923
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	128.131	195.923
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	-117.051	414.368
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-75.734.025	2.533.317
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-34.911.453	-605.610
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-34.911.453	-605.610
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-552	6.612.271
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-552	6.612.271
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-52.842.291	-2.417.117
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	2.236.724	-9.708.200
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		10.569.600	9.172.258
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	10.569.600	9.172.258
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	17	326.827	331.001
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.046.596	-867.473
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	1.046.596	-867.473
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	11	-2.159.476	16.187
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-72.419.735	4.738.924
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-285.629	-2.309.487
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-32.804.485	-10.870.834
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-159.412	-10.870.834
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13 14	-159.412	-10.870.834
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	6	-32.645.073	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		94.898.109	6.822.400
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		94.898.109	6.822.400
Kredilerden Nakit Girişleri	27	94.876.535	6.946.538
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		21.574	-124.138
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-10.611.740	-1.618.997
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-10.611.740	-1.618.997
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		44.972.995	3.801.259
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		34.361.255	2.182.262

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		30.000.000	89.000.000	24.186.445	-93.725			2.657.514	27.904.338	2.848.369	176.502.941	0	176.502.941