

ECZACIBAŞI YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

FİNANSAL RAPOR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	6.219.720	15.660.890
Finansal Yatırımlar	5	41.090.205	31.372.472
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	5	40.713.633	31.372.472
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar		40.713.633	31.372.472
İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar		376.572	
Ticari Alacaklar		998.200	384.750
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	998.200	384.750
Diğer Alacaklar		11.271	435
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		11.271	435
Peşin Ödenmiş Giderler		26.953	23.432
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		26.953	23.432
Diğer Dönen Varlıklar		1.055	211
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		1.055	211
ARA TOPLAM		48.347.404	47.442.190
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		48.347.404	47.442.190
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		4.384	4.981
Mobilya ve Demirbaşlar		4.384	4.981
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		24.628	32.558
Bilgisayar Yazılımları		24.628	32.558
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		29.012	37.539
TOPLAM VARLIKLAR		48.376.416	47.479.729
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	6	90.096	91.412
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		13.969	2.903
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		76.127	88.509
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		87.534	28.474
Diğer Borçlar		6.338	2.210
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		6.338	2.210
Kısa Vadeli Karşılıklar		158.619	108.702
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		144.618	93.905
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		14.001	14.797
ARA TOPLAM		342.587	230.798
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		342.587	230.798
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		0	28.842
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		0	28.842
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		0	28.842
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		342.587	259.640
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		48.033.829	47.220.089
Ödenmiş Sermaye	7	21.000.000	21.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	7	1.372.944	1.372.944
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		134.454	134.454
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.281	1.281
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.281	1.281
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.281	1.281
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	7	2.283.094	2.283.094
Yasal Yedekler	7	2.283.094	2.283.094
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	7	22.428.316	18.523.452
Net Dönem Karı veya Zararı		813.740	3.904.864

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		48.033.829	47.220.089
TOPLAM KAYNAKLAR		48.376.416	47.479.729

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	8	27.032.805	27.580.444
Satışların Maliyeti	8	-25.652.001	-26.716.774
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.380.804	863.670
BRÜT KAR (ZARAR)		1.380.804	863.670
Genel Yönetim Giderleri		-589.336	-419.434
Pazarlama Giderleri		-46.324	-84.672
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		72.478	106.282
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3.882	-38.294
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		813.740	427.552
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		813.740	427.552
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		813.740	427.552
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		813.740	427.552
DÖNEM KARI (ZARARI)		813.740	427.552
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		813.740	427.552
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		813.740	427.552
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		813.740	427.552
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		813.740	427.552

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-10.312.865	-15.208.047
Dönem Karı (Zararı)		813.740	427.552
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		813.740	427.552
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-853.036	1.135.609
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		8.528	8.892
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		21.075	6.771
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		21.871	11.805
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		-796	-5.034
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-864.347	-373.638
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-864.347	-373.638
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-18.292	1.493.584
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-18.292	1.493.584
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-10.273.569	-16.771.208
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-9.706.790	-18.200.452
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-613.450	2.327.106
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-613.450	2.327.106
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-11.680	-111.748
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-11.680	-111.748
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-3.521	-9.554
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.316	-818.484
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		11.066	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-12.382	-818.484
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		59.060	41.924
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		4.128	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		4.128	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-10.312.865	-15.208.047
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-7.172
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-7.172
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-7.172
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		925.927	367.593
Ödenen Temettüler			0
Alınan Faiz		858.370	367.593
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		67.557	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.386.938	-14.847.626
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.386.938	-14.847.626
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		15.600.681	23.513.153
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	6.213.743	8.665.527

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														0
	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)														0
	Dönem Sonu Bakiyeler		21.000.000	1.372.944	134.454		1.281				2.283.094	22.428.316	813.740	48.033.829	48.033.829