

İZOCAM TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 1.Çeyrek Finansal Raporlar

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	5	27.885.669	22.054.849
Ticari Alacaklar	7	132.550.316	124.678.797
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4	1.277.855	2.151.391
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		131.272.461	122.527.406
Diğer Alacaklar			21.013
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			21.013
Stoklar	9	61.771.711	50.166.090
Peşin Ödenmiş Giderler		4.004.789	2.072.752
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		4.004.789	2.072.752
Diğer Dönen Varlıklar		8.088.886	6.013.082
ARA TOPLAM		234.301.371	205.006.583
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		234.301.371	205.006.583
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		6.264	6.229
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		6.264	6.229
Maddi Duran Varlıklar		122.187.122	123.702.357
Arazi ve Arsalar	10	5.991.310	5.991.310
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	10	2.008.372	2.052.685
Binalar	10	38.862.558	39.241.592
Tesis, Makine ve Cihazlar	10	65.906.973	66.380.523
Mobilya ve Demirbaşlar	10	2.114.133	2.116.601
Özel Maliyetler	10	2.216.680	2.287.761
Yapılmakta Olan Yatırımlar		5.087.096	5.631.885
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		418.458	474.142
Diğer Haklar	10	418.458	474.142
Peşin Ödenmiş Giderler		4.370.462	1.779.907
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		4.370.462	1.779.907
Ertelenmiş Vergi Varlığı		773.342	731.591
Diğer Duran Varlıklar			3.287
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar			3.287
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		127.755.648	126.697.513
TOPLAM VARLIKLAR		362.057.019	331.704.096
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		97.626.928	49.866.593
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		97.626.928	49.866.593
Banka Kredileri		97.626.928	49.866.593
Ticari Borçlar		55.122.609	68.177.892
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	3.552.922	898.383
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		51.569.687	67.279.509
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		2.747.004	5.550.382
Diğer Borçlar			36.079
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			36.079
Ertelenmiş Gelirler		5.811.136	12.144.595
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		5.811.136	12.144.595
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		1.680.181	1.544.048
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.635.799	1.402.054
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.635.799	1.402.054
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		28.373	1.097.072
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		28.373	1.097.072
ARA TOPLAM		164.652.030	139.818.715
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		164.652.030	139.818.715
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		14.859.816	13.297.496
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		14.859.816	13.297.496
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.859.816	13.297.496

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		179.511.846	153.116.211
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		182.545.173	178.587.885
Ödenmiş Sermaye		24.534.143	24.534.143
Sermaye Düzeltme Farkları		25.856.460	25.856.460
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.092	1.092
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-5.569.738	-4.816.365
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.569.738	-4.816.365
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		42.711.837	42.711.837
Yasal Yedekler		42.711.837	42.711.837
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		90.213.599	72.317.994
Net Dönem Karı veya Zararı		4.797.780	17.982.724
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		182.545.173	178.587.885
TOPLAM KAYNAKLAR		362.057.019	331.704.096

Kar veya Zarar ve 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
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		131.093.161	84.322.668
Satışların Maliyeti		-102.822.709	-65.401.055
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		28.270.452	18.921.613
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		28.270.452	18.921.613
Genel Yönetim Giderleri	14	-5.330.343	-4.673.939
Pazarlama Giderleri	14	-14.268.233	-11.333.794
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.817.864	1.431.195
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-2.319.106	-406.955
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-81.789	-5.613
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		10.088.845	3.932.507
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.088.845	3.932.507
Finansman Gelirleri		188.084	73.161
Finansman Giderleri		-3.600.630	-1.923.955
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.676.299	2.081.713
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.878.519	-500.877
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.707.355	-298.955
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-171.164	-201.922
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.797.780	1.580.836
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.797.780	1.580.836
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		4.797.780	1.580.836
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-753.373	-467.728
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-941.716	-584.660
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		188.343	116.932
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		188.343	116.932
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0

DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-753.373	-467.728
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.044.407	1.113.108
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		4.044.407	1.113.108

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		-38.555.879	-10.579.672
Dönem Karı (Zararı)		4.797.780	1.580.836
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.797.780	1.580.836
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.183.175	1.624.091
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.152.710	2.149.560
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.139.810	404.453
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		824.276	139.896
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		315.534	264.557
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		761.699	754.850
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-2.765.605	-1.392.749
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		3.527.304	2.147.599
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.895.698	500.877
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		14.651	30.072
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		14.651	30.072
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-1.781.393	-2.215.721
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-46.720.189	-12.035.111
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.443.001	13.951.383
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-4.443.001	13.951.383
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-11.086.844	-11.856.939
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-4.522.592	-3.380.846
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.389.699	-14.771.254
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-14.389.699	-14.771.254
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.803.378	-3.714.443
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-6.333.459	11.048.732
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.141.216	-3.311.744
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-3.141.216	-3.311.744
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-36.739.234	-8.830.184
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-203.672	-460.176
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.612.973	-1.289.312
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.115.218	-8.825.210
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.356	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.356	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.116.574	-8.825.210
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.116.574	-8.825.210
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		44.414.186	6.231.145
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		46.466.314	6.708.982
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		46.466.314	6.708.982
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Ödenen Faiz		-2.233.283	-1.871.706
Alınan Faiz		181.155	1.393.869
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.743.089	-13.173.737
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.743.089	-13.173.737
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		4.451.570	20.186.459
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		8.194.659	7.012.722

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Dönem Başı Bakıyeler	24.534.143	25.856.460	1.092	4.071.201	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					42.711.837
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					
Hatalara İlişkin Düzeltmeler					
Diğer Düzeltmeler					
Düzeltmelerden Sonraki Tutar					
Transferler					20.942.555
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					
Dönem Karı (Zararı)					1.580.836
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				467.728	
Sermaye Artırımı					
Sermaye Azaltımı					
Sermaye Avansı					
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi					
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi					
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları					
Kar Payları					
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler					
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması					
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış					
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler					
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları					
Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yükümlülüğüne veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanana Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yükümlülüğüne veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanana Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yükümlülüğüne veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanana Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yükümlülüğüne veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanana Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)					
Dönem Sonu Bakıyeler	24.534.143	25.856.460	1.092	4.538.929	42.711.837
Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Dönem Başı Bakıyeler	24.534.143	25.856.460	1.092	4.816.365	42.711.837
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					72.317.994
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					17.982.724
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					
Hatalara İlişkin Düzeltmeler					
Diğer Düzeltmeler					
Düzeltmelerden Sonraki Tutar					
Transferler					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					
Dönem Karı (Zararı)					
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				753.373	
Sermaye Artırımı					
Sermaye Azaltımı					
Sermaye Avansı					
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi					
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi					

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Hariç 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		24.534.143	25.856.460	1.092		5.569.738			42.711.837	90.213.599	4.797.780	182.545.173		182.545.173