

İHLAS EV ALETLERİ İMALAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar 201803

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		7.155.171	435.359
Ticari Alacaklar			120.576.742	124.898.338
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,17		22.106.968	14.484.224
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		98.469.774	110.414.114
Diğer Alacaklar			567.480	591.678
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			567.480	591.678
Stoklar	6		58.598.464	55.475.014
Peşin Ödenmiş Giderler	10		2.313.088	1.308.761
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			32.569	32.569
Diğer Dönen Varlıklar	11		443.489	372.811
ARA TOPLAM			189.687.003	183.114.530
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			189.687.003	183.114.530
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			1.584.068	1.460.312
Diğer Alacaklar			17.028	17.028
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar			14.940.039	18.123.024
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			36.360.000	36.360.000
Maddi Duran Varlıklar	7		3.621.885	3.355.257
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			9.262.243	8.545.748
Peşin Ödenmiş Giderler	10		890.446	1.227.215
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15		7.932.872	7.798.318
Diğer Duran Varlıklar			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			74.608.581	76.886.902
TOPLAM VARLIKLAR			264.295.584	260.001.432
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		476.846	526.104
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		49.094	47.309
Ticari Borçlar			49.135.480	47.950.613
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5,17		938.714	95.855
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		48.196.766	47.854.758
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9		2.024.365	1.991.461
Diğer Borçlar			360.308	440.540
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	17		210.000	185.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			150.308	255.540
Ertelenmiş Gelirler	10		2.583.155	1.660.522
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15		205.901	340.912
Kısa Vadeli Karşılıklar			295.281	253.525
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9		128.943	87.187
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			166.338	166.338
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11		6.055.951	6.608.280
ARA TOPLAM			61.186.381	59.819.266
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler			0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			61.186.381	59.819.266
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		81.100	92.797
Uzun Vadeli Karşılıklar			9.159.555	8.305.754
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			8.558.685	7.704.884
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	9		600.870	600.870
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar			0	0
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	15		2.235.474	2.246.519
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	11		3.746.292	5.198.587
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			15.222.421	15.843.657
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			76.408.802	75.662.923
ÖZKAYNAKLAR				

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		187.886.782	184.338.509
Ödenmiş Sermaye		191.370.001	191.370.001
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		6.534.581	6.534.581
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-17.317.943	-17.317.943
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-787.440	-499.523
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-875.873	-593.903
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-875.873	-593.903
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		88.433	94.380
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		268.144	144.389
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		268.144	144.389
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.582.146	2.582.146
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.524.858	3.202.246
Net Dönem Karı veya Zararı	16	3.712.435	-1.677.388
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		187.886.782	184.338.509
TOPLAM KAYNAKLAR		264.295.584	260.001.432

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	12	44.839.387	32.072.848
Satışların Maliyeti	12	-34.189.122	-24.686.209
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.650.265	7.386.639
BRÜT KAR (ZARAR)		10.650.265	7.386.639
Genel Yönetim Giderleri		-2.099.091	-1.963.135
Pazarlama Giderleri		-980.352	-883.039
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-343.431	-180.559
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	1.197.140	4.066.111
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-7.908.157	-6.702.264
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		516.374	1.723.753
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	14	3.842.103	68.897
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler			-3.571
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		-21.243	-50.603
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.337.234	1.738.476
Finansman Gelirleri		6.630	3.968
Finansman Giderleri		-500.579	-1.736.704
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.843.285	5.740
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	15	-130.850	-121.494
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	-205.956	-171.506
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	75.106	50.012
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	16	3.712.435	-115.754
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)	16	3.712.435	-115.754
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		3.712.435	-115.754
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faal.Pay Başına Kazanç</i>	16	0,01940000	-0,00060000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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)	16	3.712.435	-115.754
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-287.917	29.587
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	9	-352.463	-8.325
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-5.947	36.247
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		70.493	1.665
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	70.493	1.665
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		123.755	284.637
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		123.755	284.637
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		123.755	284.637
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-164.162	314.224
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.548.273	198.470
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.548.273	198.470

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		1.562.725	2.305.240
Dönem Karı (Zararı)	16	3.712.435	-115.754
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.144.343	3.179.880
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		441.634	327.383
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-98.340	220.768
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	-98.340	220.768
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		747.440	820.334
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	747.440	839.346
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-19.012
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		454.933	1.704.624
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-2.018	-331
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		456.951	1.704.955
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		21.243	50.603
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		21.243	50.603
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		130.850	121.494
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-140.339	-65.326
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-3.701.764	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		581.702	-475.743
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		4.419.936	405.276
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5,17	-7.622.744	-445.209
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		12.042.680	850.485
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		24.198	-512.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		24.198	-512.584
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-3.123.450	-1.264.321
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-667.558	48.123
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.184.867	493.872
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5,17	842.859	-41.132
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	342.008	535.004
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	9	32.904	310.285
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-80.232	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-80.232	
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	10	922.633	-316.356
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.131.596	359.962
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-70.678	461.706
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-2.060.918	-101.744
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.149.794	2.588.383
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	9	-246.102	-221.730
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	15	-340.967	-61.413
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		5.573.141	-464.437
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		6.857.559	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		140.339	68.898
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		140.339	68.898
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.424.757	-533.335
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-507.659	-465.027
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-917.098	-68.308
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-416.054	-1.774.451
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	4	-59.170	-69.827
Ödenen Faiz		-358.902	-1.704.955
Alınan Faiz		2.018	331

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.719.812	66.352
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.719.812	66.352
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	435.359	727.514
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	7.155.171	793.866

Dijnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardarı Ayrılan Kustlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Riskten Konumna Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Kar Zararı
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları			Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yanastılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)					

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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 Çıkarılması															
	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 Defter 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 Defter 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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		191.370.001	6.534.581	-17.317.943	-875.873	88.433		268.144	2.582.146	1.524.858	3.712.435	187.886.782		187.886.782	