

ÖZERDEN PLASTİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	3.690.089	1.554.422
Ticari Alacaklar	4	11.541.467	8.907.807
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		11.541.467	8.907.807
Diğer Alacaklar	9	17.444	19.899
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		17.444	19.899
Stoklar	6	8.051.965	6.691.142
Peşin Ödenmiş Giderler	7	758.451	557.180
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		758.451	557.180
ARA TOPLAM		24.059.416	17.730.450
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		24.059.416	17.730.450
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	9	6.624	6.624
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		6.624	6.624
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	7.945.001	7.945.001
Maddi Duran Varlıklar	11	7.288.199	7.820.914
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	41.175	65.825
Peşin Ödenmiş Giderler		3.517.157	2.605.895
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	3.517.157	2.605.895
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		18.798.156	18.444.259
TOPLAM VARLIKLAR		42.857.572	36.174.709
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	4.880.953	2.195.619
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	2.492.671	2.213.287
Diğer Finansal Yükümlülükler	5	52.211	92.202
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler		52.211	92.202
Ticari Borçlar		3.425.149	2.500.993
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	3.425.149	2.500.993
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	904.308	744.617
Diğer Borçlar	9	1.826.096	911.631
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.826.096	911.631
Ertelenmiş Gelirler	8	152.644	252.705
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		152.644	252.705
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			161.284
ARA TOPLAM		13.734.032	9.072.338
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.734.032	9.072.338
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	4.060.199	5.028.946
Uzun Vadeli Karşılıklar	15	540.716	541.087
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		540.716	541.087
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	202.619	283.791
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.803.534	5.853.824
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		18.537.566	14.926.162
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		24.320.006	21.248.547
Ödenmiş Sermaye	16	17.300.000	16.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-223.775	-346.186
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-223.775	-346.186
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.502.828	2.502.828
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		2.502.828	2.502.828
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		769.842	665.662
Yasal Yedekler		769.842	665.662
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.022.063	54.155
Net Dönem Karı veya Zararı		2.949.048	2.372.088

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		24.320.006	21.248.547
TOPLAM KAYNAKLAR		42.857.572	36.174.709

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2017 - 30.06.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	28.488.277	19.488.871		
Satışların Maliyeti	18	-16.869.642	-13.463.971		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		11.618.635	6.024.900		
BRÜT KAR (ZARAR)		11.618.635	6.024.900		
Genel Yönetim Giderleri	18	-2.921.608	-2.171.899		
Pazarlama Giderleri	18	-4.180.860	-2.109.091		
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-188.158			
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	877.031	331.409		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-496.678	-142.655		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.708.362	1.932.664		
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21		2.953.986		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.708.362	4.886.650		
Finansman Gelirleri	20	564.646	243.097		
Finansman Giderleri	20	-1.470.852	-776.031		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.802.156	4.353.716		
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-853.108	-497.136		
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-964.883	-351.917		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	111.775	-145.219		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.949.048	3.856.580		
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.949.048	3.856.580		
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		2.949.048	3.856.580		
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		122.411	71.372		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		153.014	89.215		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-30.603	-17.843		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-30.603	-17.843		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		122.411	71.372		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.071.459	3.927.952		
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		3.071.459	3.927.952		

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.263.977	-2.644.388
Dönem Karı (Zararı)		3.802.156	4.353.716
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		3.802.156	4.353.716
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.831.917	1.118.474
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	777.502	655.069
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		89.092	58.278
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19	89.092	58.278
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		61.179	156.233
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	121.109	137.377
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-59.930	18.856
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		904.144	421.960
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-4.087	-71
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	20	908.231	422.031
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	21		-173.066
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			-173.066
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-3.351.107	-7.743.391
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.780.452	-3.899.136
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.780.452	-3.899.136
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.110.077	-2.804.404
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.110.077	-2.804.404
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.360.823	-1.481.618
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		924.156	70.082
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		924.156	70.082
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		976.089	371.685
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		976.089	371.685
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.282.966	-2.271.201
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-111.806	-81.202
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-964.883	-351.917
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4	57.700	59.932
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-220.137	-2.180.077
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11-12		221.349
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			221.349
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11-12	-220.137	-2.401.426
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-220.137	-2.401.426
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.091.827	3.987.115
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri	16		-27.601
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			-27.601
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		1.995.971	5.036.676
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		1.995.971	5.036.676
Ödenen Temettüler	16		-600.000
Ödenen Faiz	20	-908.231	-422.031

Alınan Faiz		4.087	71
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.135.667	-837.350
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.135.667	-837.350
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.554.422	1.358.439
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	3.690.089	521.089

Önceki Dönem
01.01.2017 - 30.06.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Bakıyeler		15.000.000	-151.733		-181.349		587.152	-38.058	1.770.723	16.986.735	16.986.735
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											0
Diğer Düzeltmeler											0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											0
Transferler	16	1.000.000					78.510	692.213	-1.770.723		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-164.817	2.502.828			2.372.088	4.710.079	4.710.079
Dönem Karı (Zararı)											0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											0
Sermaye Artırımı											0
Sermaye Azaltımı											0
Sermaye Avansı											0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											0
Kar Payları	16							-600.000		-600.000	-600.000
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)			151.733							151.733	151.733
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											0
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması											0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler											0
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											0
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											0
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											0
Forward Süzleşmesinin 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											0
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											0
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											0
Dönem Sonu Bakıyeler		16.000.000			-346.186	2.502.828	665.662	54.155	2.372.088	21.248.547	21.248.547

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Bakıyeler		16.000.000			-346.186	2.502.828	665.662	54.155	2.372.088	21.248.547	21.248.547
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
Diğer Düzeltmeler											
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
Transferler	16	1.300.000					104.180	-1.404.180		0	0

Carı Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan														
	Kar Payıan														
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması														
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward S�zleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakıyeler		17.300.000			-223.775		2.502.828		769.842	1.022.063	2.949.048	24.320.006		24.320.006