

OYAK YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL TABLOLAR VE DİPNOTLAR



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	27.226	5.000.951
Finansal Yatırımlar	4	20.638.444	17.337.689
Ticari Alacaklar	5	2.281.552	621.578
Diğer Alacaklar	6	313.414	458.415
Peşin Ödenmiş Giderler		14.725	1.708
Diğer Dönen Varlıklar		1.195	2.282
ARA TOPLAM		23.276.556	23.422.623
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		23.276.556	23.422.623
DURAN VARLIKLAR			
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		0	0
TOPLAM VARLIKLAR		23.276.556	23.422.623
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	37.493	1.326.017
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	37.435	36.941
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	58	1.289.076
Diğer Borçlar	6	1.820	1.553
Kısa Vadeli Karşılıklar		24.973	51.841
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	24.973	19.279
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	7	0	32.562
ARA TOPLAM		64.286	1.379.411
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		64.286	1.379.411
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		37.686	21.784
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	37.686	21.784
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		37.686	21.784
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		101.972	1.401.195
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		23.174.584	22.021.428
Ödenmiş Sermaye	11	20.000.000	20.000.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		271.632	179.537
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.399.837	-215.088
Net Dönem Karı veya Zararı		1.503.115	2.056.979
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		23.174.584	22.021.428
TOPLAM KAYNAKLAR		23.276.556	23.422.623

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	12	38.712.756	71.188.326	15.751.946	17.579.071
Satışların Maliyeti	12	-36.367.103	-68.883.935	-15.289.681	-17.580.461
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.345.653	2.304.391	462.265	-1.390
BRÜT KAR (ZARAR)		2.345.653	2.304.391	462.265	-1.390
Genel Yönetim Giderleri		-730.796	-743.562	-251.809	-314.033
Pazarlama Giderleri		-111.739	-184.486	-37.895	-48.257
Araştırma ve Geliştirme Giderleri					0
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3	-264	0	
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.503.115	1.376.079	172.561	-363.680
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.503.115	1.376.079	172.561	-363.680
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.503.115	1.376.079	172.561	-363.680
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri			0		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.503.115	1.376.079	172.561	-363.680
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.503.115	1.376.079	172.561	-363.680
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		1.503.115	1.376.079	172.561	-363.680
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.503.115	1.376.079	172.561	-363.680
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		1.503.115	1.376.079	172.561	-363.680

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-6.560.368	-2.129.144
Dönem Karı (Zararı)			1.503.115	1.376.079
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			1.503.115	1.376.079
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-1.920.700	-81.402
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	9		15.902	-81.402
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-1.936.602	0
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-1.936.602	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-6.142.783	-3.423.821
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4		-3.300.754	-3.830.371
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5		-1.659.974	666.847
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6		145.000	-281.413
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.288.524	4.919
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6		267	26.096
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-38.798	-9.899
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			1.086	-2.691
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	7		-39.884	-7.208
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-6.560.368	-2.129.144
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			1.591.815	0
Ödenen Temettüler	11		-349.959	0
Alınan Faiz			1.941.774	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-4.968.553	-2.129.144
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-4.968.553	-2.129.144
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		4.995.726	4.827.349
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		27.173	2.698.205

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Dipnot Referansı		Özkaynaklar											
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
		Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar						
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Risiken Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Karın Ayrılmaması	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı				
Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakıyeler		20.000.000					179.537	-1.457.178	1.242.090	19.964.449		19.964.449
	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								1.242.090	-1.242.090			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										1.376.079	1.376.079	1.376.079
	Dönem Karı (Zararı)												
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi 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 Çıkartılması												
	Bağlı 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakıyeler	11		20.000.000					179.537	-215.088	1.376.079	22.340.528	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakıyeler		20.000.000					179.537	-215.088	2.056.979	22.021.428		22.021.428
	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							92.095	1.964.884	-2.056.979	1.503.115		1.503.115
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										1.503.115		0
	Dönem Karı (Zararı)												
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
	Kar Payları	11								-349.959		-349.959	

Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	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 Çıkarılması											
	Bağlı 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 Gerçekle 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 Gerçekle 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 Gerçekle 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 Gerçekle Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											
	Dönem Sonu Bakiyeler	11	20.000.000				271.632	1.399.837	1.503.115	23.174.584		23.174.584