

EKİZ KİMYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor 30 09 2018

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	7	2.829	130.068
Ticari Alacaklar	8.a	226.085	8.337.305
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	223.056	8.231.289
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.a	3.029	106.016
Diğer Alacaklar	9.a	8.840.008	458.552
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	8.782.012	115.215
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9.a	57.996	343.337
Stoklar	10	135.988	1.142.595
Peşin Ödenmiş Giderler	11.a	654.452	721.209
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	33		29
ARA TOPLAM		9.859.362	10.789.758
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		9.859.362	10.789.758
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	10.100.000	10.100.000
Maddi Duran Varlıklar	14	17.514.143	18.553.385
Arazi ve Arsalar		13.932.500	13.932.500
Binalar		938.985	971.364
Tesis, Makine ve Cihazlar		2.213.342	3.119.045
Taşıtlar		206.224	238.112
Mobilya ve Demirbaşlar		223.092	292.364
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	420	420
Diğer Haklar		420	420
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		27.614.563	28.653.805
TOPLAM VARLIKLAR		37.473.925	39.443.563
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	21	10.946.402	10.942.834
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	21	10.946.402	10.942.834
Banka Kredileri	21	10.946.402	10.942.834
Ticari Borçlar	8.b	8.058.000	6.003.026
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.b	8.058.000	6.003.026
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	23.a	1.625.980	1.169.297
Diğer Borçlar	9.b	4.627.646	4.358.615
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9.b	4.627.646	4.358.615
Ertelenmiş Gelirler	11.b	260.715	1.068.611
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	11.b	260.715	1.068.611
Kısa Vadeli Karşılıklar		611.276	348.382
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	23.b	11.276	48.382
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22.a	600.000	300.000
ARA TOPLAM		26.130.019	23.890.765
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		26.130.019	23.890.765
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	21	9.858.010	6.960.740
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	21	9.858.010	6.960.740
Banka Kredileri	21	9.858.010	6.960.740
Uzun Vadeli Karşılıklar		271.150	552.070
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	23.c	271.150	552.070
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		10.129.160	7.512.810
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		36.259.179	31.403.575
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.214.746	8.039.988
Ödenmiş Sermaye	25.a	7.177.729	7.177.729
Sermaye Düzeltme Farkları	25.b	48.748	48.748
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	25.c	8.438.388	8.438.388

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		17.733.825	18.019.297
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		17.733.825	18.019.297
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	25.d	18.026.142	18.223.547
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	25.e	-292.317	-204.250
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.853.991	1.853.991
Yasal Yedekler	25.f	247.830	247.830
Diğer Kısıtlanmış Yedekler	25.f	1.606.161	1.606.161
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-27.498.165	-26.520.119
Net Dönem Karı veya Zararı		-6.539.770	-978.046
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.214.746	8.039.988
TOPLAM KAYNAKLAR		37.473.925	39.443.563

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	26	36.132.887	15.292.572	2.223.478	5.553.771
Satışların Maliyeti	27	-36.078.010	-14.556.625	-2.670.928	-5.459.379
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		54.877	735.947	-447.450	94.392
BRÜT KAR (ZARAR)		54.877	735.947	-447.450	94.392
Genel Yönetim Giderleri	29.b	-1.393.664	-1.147.103	-261.092	-338.915
Pazarlama Giderleri	29.a	-304.051	-335.296	-72.488	-122.412
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	30.a	2.167.342	1.453.774	1.457.622	263.858
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	30.b	-754.256	-562.098	-430.828	-329.781
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-229.752	145.224	245.764	-432.858
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	31.a		1.500.000		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-229.752	1.645.224	245.764	-432.858
Finansman Gelirleri	32.a	310.266	536.858		71.898
Finansman Giderleri	32.b	-6.620.284	-2.241.798	-3.961.225	-821.790
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-6.539.770	-59.716	-3.715.461	-1.182.750
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-6.539.770	-59.716	-3.715.461	-1.182.750
DÖNEM KARI (ZARARI)		-6.539.770	-59.716	-3.715.461	-1.182.750
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-6.539.770	-59.716	-3.715.461	-1.182.750
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	34	-0,91000000	-0,01000000	-0,52000000	-0,16000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-285.472	29.678	-296.112	-20.625
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	25.d	-197.405		-177.913	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	25.e	-88.067	29.678	-118.199	-20.625
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-285.472	29.678	-296.112	-20.625
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-6.825.242	-30.038	-4.011.573	-1.203.375
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-6.825.242	-30.038	-4.011.573	-1.203.375

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		2.874.132	1.430.325
Dönem Karı (Zararı)		-6.539.770	-59.716
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-6.539.770	-59.716
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		7.205.819	475.831
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		520.427	422.889
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		99.492	-163.472
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		99.492	-163.472
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		275.882	50.784
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-24.118	50.784
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		300.000	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		86.399	-26.361
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		86.399	-26.361
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-1.500.000
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			-1.500.000
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		6.223.619	1.691.991
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		2.676.428	1.014.210
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		8.022.668	859.344
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		8.008.233	-353.324
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		14.435	1.212.668
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.392.396	-19.863
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-8.666.797	9.725
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		274.401	-29.588
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		1.006.607	357.733
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		66.757	36.603
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.054.974	-268.124
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.054.974	-268.124
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		456.683	215.420
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		269.031	-195.257
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-1.249
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		269.031	-194.008
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-807.896	28.354
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.342.477	1.430.325
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-468.374	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		29	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		321.410	43.358
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		340.889	49.373
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		340.889	49.373
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-19.479	-6.015
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-19.479	-5.490
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-525
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.322.781	-1.426.164
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.900.838	265.827
Kredilerden Nakit Girişleri		2.900.838	265.827
Ödenen Faiz		-6.533.885	-2.228.849
Alınan Faiz		310.266	536.858
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-127.239	47.519
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-127.239	47.519
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		130.068	4.606
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.829	52.125

Dipnot Referansı		Özkaynaklar															
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar													Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kustlanmış Yedekler	Diğer Yedekler	Birlikmiş Karlar							
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Risken Korunma Kazanç / Kayıpları			Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Karın Ayrılan Kustlanmış Yedekler	Diğer Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
					Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları												
Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Dönem Başı Baklıyolar		7.177.729	48.748	8.438.388		-359.899	14.025.797				247.830	64.659	-18.121.042	3.142.424		4.674.634
	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													1			1
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar																0
	Transferler													3.142.424	-3.142.424		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						29.678								-59.716		-30.038
	Dönem Karı (Zararı)														-59.716		-59.716
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						29.678										29.678
	Sermaye Artırımı																0
	Sermaye Azaltımı																0
	Sermaye Avansı																0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																0
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																0
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																0
	Kar Payları																0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																0
	Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle 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 (Kayıpları) 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 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																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)							3.562.701					1.541.502	-1.541.502			3.562.701
	Dönem Sonu Baklıyolar		7.177.729	48.748	8.438.388		-330.221	17.598.498				247.830	1.606.161	-26.520.119	-978.046	8.207.298	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Baklıyolar		7.177.729	48.748	8.438.388		-204.250	18.223.547				247.830	1.606.161	-26.520.119	-978.046		8.039.988	
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													-978.046	978.046			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-88.067								-6.539.770		-6.627.837	
Dönem Karı (Zararı)														-6.539.770		-6.539.770	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-88.067										-88.067	
Sermaye Artırımı																	
Sermaye Azaltımı																	
Sermaye Avansı																	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	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 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)						-197.405									-197.405
	Dönem Sonu Bakiyeler		7.177.729	48.748	8.438.388	-292.317	18.026.142				247.830	1.606.161	-27.498.165	-6.539.770	1.214.746	1.214.746