

YÜNSA YÜNLÜ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 Eylül 2018 Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	36.998.512	10.897.936
Ticari Alacaklar	8	115.040.500	74.193.635
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	115.023.486	73.672.694
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		17.014	520.941
Diğer Alacaklar	9	1.959.684	882.431
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	1.959.684	882.431
Türev Araçlar	22	0	3.547.571
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	22	0	3.547.571
Stoklar	10	102.721.839	69.840.586
Peşin Ödenmiş Giderler	12	2.530.164	89.164
Diğer Dönen Varlıklar	22	9.753.589	8.812.779
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	22	9.753.589	8.812.779
ARA TOPLAM		269.004.288	168.264.102
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		269.004.288	168.264.102
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	14	47.904.082	47.020.879
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	16.592.036	16.849.304
Peşin Ödenmiş Giderler	12	677.862	944.090
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	677.862	944.090
Ertelenmiş Vergi Varlığı	31	11.869.257	11.940.634
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		77.043.237	76.754.907
TOPLAM VARLIKLAR		346.047.525	245.019.009
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	18	130.427.823	92.960.773
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	0	501.509
Banka Kredileri	7	0	501.509
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		130.427.823	92.459.264
Banka Kredileri		130.427.823	92.459.264
Ticari Borçlar	8	102.599.914	64.651.951
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7	247.879	295.288
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		102.352.035	64.356.663
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21	6.913.503	5.741.779
Türev Araçlar	22	8.357.935	0
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	22	8.357.935	0
Ertelenmiş Gelirler	9	1.722.500	844.707
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	9	1.722.500	844.707
Kısa Vadeli Karşılıklar	21	2.021.537	1.762.450
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	21	2.021.537	1.762.450
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	22	3.191.682	1.036.597
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	22	3.191.682	1.036.597
ARA TOPLAM		255.234.894	166.998.257
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		255.234.894	166.998.257
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	21	14.395.469	12.617.015
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21	14.395.469	12.617.015
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.395.469	12.617.015
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		269.630.363	179.615.272
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		76.417.162	65.403.737
Ödenmiş Sermaye	23	29.160.000	29.160.000
Sermaye Düzeltme Farkları		30.657.866	30.657.866
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		92.957	92.957
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	23	-3.040.017	-2.708.929

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.888.473	3.800.311
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		21.978.549	21.978.549
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-17.577.017	-32.425.839
Net Dönem Karı veya Zararı	32	19.033.297	14.848.822
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		76.417.162	65.403.737
TOPLAM KAYNAKLAR		346.047.525	245.019.009

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	24	265.073.978	212.372.513	95.476.602	71.357.195
Satışların Maliyeti	24	-183.937.367	-162.626.838	-67.124.581	-55.762.579
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		81.136.611	49.745.675	28.352.021	15.594.616
BRÜT KAR (ZARAR)		81.136.611	49.745.675	28.352.021	15.594.616
Genel Yönetim Giderleri	26	-9.320.963	-7.688.702	-2.877.547	-2.404.934
Pazarlama Giderleri	26	-30.436.947	-21.972.606	-12.102.783	-7.904.609
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	26	-1.569.301	-522.247	-349.662	-148.000
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27	44.638.998	17.636.029	29.764.715	5.173.758
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	27	-36.343.059	-8.586.063	-30.892.902	-431.779
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		48.105.339	28.612.086	11.893.842	9.879.052
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	27	12.128	1.568.779	11.111	-30.381
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		48.117.467	30.180.865	11.904.953	9.848.671
Finansman Giderleri	29	-26.381.761	-22.731.809	-7.273.422	-7.193.512
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		21.735.706	7.449.056	4.631.531	2.655.159
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	31	-2.702.409	-1.999.262	-192.256	164.431
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-2.702.409	-1.999.262	-192.256	164.431
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		19.033.297	5.449.794	4.439.275	2.819.590
DÖNEM KARI (ZARARI)		19.033.297	5.449.794	4.439.275	2.819.590
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		19.033.297	5.449.794	4.439.275	2.819.590
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		19.033.297	5.449.794	4.439.275	2.819.590
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-331.088	-448.129	20.062	-37.295
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	21	-413.860	-560.161	25.078	-46.618
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		82.772	112.032	-5.016	9.323
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	31	82.772	112.032	-5.016	9.323
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-7.688.784	362.388	-2.588.119	536.172
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-11.905.506	173.515	-4.604.691	548.381
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-11.905.506	173.515	-4.604.691	548.381
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	23	1.668.462	223.576	1.003.540	97.467
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişimden Kazançlar (Kayıplar)		1.668.462	223.576	1.003.540	97.467
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.548.260	-34.703	1.013.032	-109.676
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	31	2.548.260	-34.703	1.013.032	-109.676
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-8.019.872	-85.741	-2.568.057	498.877
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		11.013.425	5.364.053	1.871.218	3.318.467
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		11.013.425	5.364.053	1.871.218	3.318.467

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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			21.700.142	72.554.342
Dönem Karı (Zararı)	32		19.033.297	5.449.794
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			59.438.754	31.363.066
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28		9.223.049	9.124.141
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			3.546.702	-9.300.013
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		3.017.357	-416.298
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10		529.345	-8.883.715
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			5.186.872	3.652.957
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	21		3.298.094	3.532.957
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			1.888.778	120.000
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			7.748.108	13.112.976
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-31.537	-72.163
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	29		7.779.645	13.185.139
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			17.149.861	10.838.166
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			13.400.950	5.127.800
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			13.400.950	5.127.800
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	31		2.702.409	1.999.262
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-12.128	-1.568.779
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	27		-12.128	-1.568.779
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			492.931	-1.623.444
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-55.634.630	37.268.359
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-45.249.784	-830.879
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-33.410.598	25.967.565
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-2.174.772	867.922
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			38.179.721	20.490.614
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			1.171.724	2.299.728
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-13.400.950	-5.127.800
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-749.971	-6.398.791
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-1.894.071	-935.306
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			1.144.100	-5.463.485
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			22.837.421	74.081.219
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	21		-1.674.413	-2.068.502
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			537.134	541.625
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-9.805.319	-3.554.856
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			52.495	1.835.322
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			52.495	1.835.322
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-9.889.351	-5.462.341
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14		-4.714.596	-2.264.337
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15		-5.174.755	-3.198.004
Alınan Faiz			31.537	72.163
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			14.207.153	-32.190.576
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			21.914.607	-19.406.328
Kredilerden Nakit Girişleri			21.914.607	-19.406.328
Ödenen Faiz	18		-7.707.454	-12.784.248
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			26.101.976	36.808.910
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			-1.400	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			26.100.576	36.808.910
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6		10.897.936	2.651.312
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			36.998.512	39.460.222

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												
	Ödennmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primi/ / 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 Kısıtlanmış Yedekler		Birlikmiş Karlar	
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları			Net Dönem Karı Zararı	
						Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)

Önceki Dönem
01.01.2017 - 30.09.2017

Cari Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	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)																	
	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 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)																	
	Dönem Sonu Bakiyeler	23	29.160.000	30.657.866	92.957	-3.040.017	-3.040.017	2.630.716	-6.519.189	-6.519.189	-6.519.189	21.978.549	-17.577.017	19.033.297	76.417.162		76.417.162	