

**SAFKAR EGE SOĞUTMACILIK KLİMA SOĞUK HAVA
TESİSLERİ İHRACAT İTHALAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2019 - 2. 3 Aylık Bildirim**

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Safkar Ege Soğutmacılık 30.06.2019 Konsolide Mali Tablo

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	53		4.117.017	7.914.518
Ticari Alacaklar	7		25.954.244	26.160.981
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6		989.955	114.589
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		24.964.289	26.046.392
Diğer Alacaklar	9		534.150	327.755
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		149.650	149.650
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		384.500	178.105
Stoklar	10		20.475.856	18.693.771
Peşin Ödenmiş Giderler	12		3.563.718	4.455.132
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	6		0	31.565
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12		3.563.718	4.423.567
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40		0	885.998
Diğer Dönen Varlıklar	29		708.472	20.529
ARA TOPLAM			55.353.457	58.458.684
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			55.353.457	58.458.684
DURAN VARLIKLAR				
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4		575.641	330.819
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13		2.450.256	0
Maddi Duran Varlıklar	14		26.135.061	26.174.666
Arazi ve Arsalar	14		2.369.760	2.369.760
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	14		46.140	52.331
Binalar	14		20.672.123	20.430.362
Tesis, Makine ve Cihazlar	14		1.611.610	1.857.211
Taşıtlar	14		737.455	775.590
Mobilya ve Demirbaşlar	14		524.500	525.818
Yapılmakta Olan Yatırımlar	14		99.981	101.070
Diğer Maddi Duran Varlıklar	14		73.492	62.524
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17		3.363.557	3.461.022
Şerefiye	18		1.950.370	1.950.370
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17		1.413.187	1.510.652
Peşin Ödenmiş Giderler	12		2.137	34.724
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40		766.935	515.192
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			33.293.587	30.516.423
TOPLAM VARLIKLAR			88.647.044	88.975.107
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47		4.152.573	1.397.126
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	47		4.152.573	1.397.126
Banka Kredileri	47		4.152.573	1.397.126
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47		833.725	1.534.400
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47		833.725	1.534.400
Banka Kredileri	47		833.725	1.534.400
Ticari Borçlar	7		17.523.346	19.019.060
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		17.523.346	19.019.060
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27		910.464	1.099.639
Diğer Borçlar	9		12.980	53.432
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6		10.744	51.753
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9		2.236	1.679
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			2.266.914	1.374.901
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		2.266.914	1.374.901
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40		351.586	0
Kısa Vadeli Karşılıklar	25		2.572.238	2.406.511
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	25		611.432	445.705
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25		1.960.806	1.960.806

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	575.727	1.853.849
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	575.727	1.853.849
ARA TOPLAM		29.199.553	28.738.918
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		29.199.553	28.738.918
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	25	2.569.802	2.125.012
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	25	2.569.802	2.125.012
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.569.802	2.125.012
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		31.769.355	30.863.930
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		56.459.152	57.863.697
Ödenmiş Sermaye	30	35.250.000	29.250.000
Geri Alınmış Paylar (-)	30	-9.209	-9.726
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	30	11.382.362	11.381.761
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	30	3.821.649	3.466.770
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	3.454.738	3.454.738
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30	3.386.279	3.386.279
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	68.459	68.459
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	30	581.511	267.704
Yabancı Para Çevrim Farkları	30	-214.600	-255.672
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-52.484	-47.031
Yabancı Para Çevrim Farkları	30	-52.484	-47.031
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	1.748.269	1.150.290
Yasal Yedekler	30	1.748.269	1.150.290
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	2.073.654	-76.314
Net Dönem Karı veya Zararı	41	2.244.911	12.747.947
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		418.537	247.480
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		56.877.689	58.111.177
TOPLAM KAYNAKLAR		88.647.044	88.975.107

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2019 - 30.06.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2018 - 30.06.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	58.309.887	34.886.596		
Satışların Maliyeti	31	-44.683.029	-26.791.584		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		13.626.858	8.095.012		
BRÜT KAR (ZARAR)		13.626.858	8.095.012		
Genel Yönetim Giderleri	33	-3.047.129	-1.644.899		
Pazarlama Giderleri	33	-4.240.202	-3.372.643		
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	33	-1.362.178	-660.866		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	2.630.502	1.011.276		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-4.551.157	-1.249.726		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.056.694	2.178.154		
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	0	26.716		
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	7	-71.314	0		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	35	-104.603	187.580		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.880.777	2.392.450		
Finansman Gelirleri	37	816.142	868.288		
Finansman Giderleri	37	-1.023.993	-821.528		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.672.926	2.439.210		
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-256.958	-639.662		
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	40	-508.701	-519.790		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	251.743	-119.872		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.415.968	1.799.548		
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.415.968	1.799.548		
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	41	171.057	-30		
Ana Ortaklık Payları	41	2.244.911	1.799.578		
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		622.583	-300.039		
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)	38	581.511			
Yabancı Para Çevrim Farkları	38	41.072	-125.263		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	-174.776		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	0	-174.776		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-5.453	-29.474		
Yabancı Para Çevrim Farkları		-5.453	-29.474		
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)	38	-5.453	-29.474		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		617.130	-329.513		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.033.098	1.470.035		
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		171.057	-30		
Ana Ortaklık Payları		2.862.041	1.470.065		

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			1.243.360	-1.164.720
Dönem Karı (Zararı)			2.415.968	1.799.548
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41		2.415.968	1.799.548
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			1.901.282	849.438
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-17		782.490	548.386
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			827.331	450.270
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	25		827.331	488.129
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	25		0	-37.859
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			192.703	-54.795
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler				-54.795
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			192.703	
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	34		35.619	-154.736
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			313.807	-32.842
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	4		313.807	-32.842
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40		-251.743	119.871
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	35		-13.739	-26.716
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	35		-13.739	-26.716
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	3		14.814	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-4.094.660	-3.276.709
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4		-244.822	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			-940.494	3.162.518
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-875.366	546.799
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		-65.128	2.615.719
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			-206.395	-68.832
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9		-206.395	-68.832
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10		-1.782.085	-5.122.578
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	6-12		924.001	-890.824
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			-541.186	244.360
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		0	-190.196
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7		-541.186	434.556
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27		-189.175	143.839
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			-40.452	-28.466
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6		-41.009	-20.902
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9		557	-7.564
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	6-12		892.013	-470.970
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			-1.966.065	-245.756
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29		-687.943	-73.047
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	29		-1.278.122	-172.709
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			222.590	-627.723
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	25		-216.814	-426.953
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	40		1.237.584	-110.044
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-3.081.937	-4.028.296
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			-631.681	-4.028.296
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14		-620.832	-4.001.674

Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	17	-10.849	-26.622
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-2.450.256	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.944.711	14.495.931
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	22.631.281
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	30	0	22.631.281
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		517	-1.931
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	30	517	-1.931
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		3.078.765	-7.879.977
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	3.078.765	-7.879.977
Ödenen Temettüler		-4.000.000	
Ödenen Faiz	37	-1.023.993	-253.442
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.783.288	9.302.915
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.783.288	9.302.915
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	7.900.305	177.431
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	4.117.017	9.480.346

Dijnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar														
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontolar	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 / Kayıplar		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları			Net Dönem Karı Zararı	
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları										

Önceki Dönem
01.01.2018 - 30.06.2018

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	Kar Payları	28													-4.000.000		-4.000.000		-4.000.000
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																		
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)	28			517												517		517
	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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)	28			601												601		601
	Dönem Sonu Bakiyeler		35.250.000	-9.209	11.382.362	3.386.279	68.459	561.511	-214.600	-52.484				1.748.269	2.073.654	56.459.152	418.537	56.877.689	