

**SARAY MATBAACILIK KAĞITÇILIK KIRTASIYECİLİK TİCARET
VE SANAYİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2019 - 3. 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 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		23.286	57.713
Ticari Alacaklar		19.491.611	4.436.386
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		19.491.611	4.436.386
Diğer Alacaklar		25.966	799
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		25.966	799
Stoklar		44.763.717	66.023.703
Peşin Ödenmiş Giderler		5.613.087	2.182.278
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		5.466	35.420
Diğer Dönen Varlıklar		17.913	17.913
ARA TOPLAM		69.941.046	72.754.212
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		69.941.046	72.754.212
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		20.335	20.335
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		20.335	20.335
Maddi Duran Varlıklar		16.176.910	16.760.762
Kullanım Hakkı Varlıkları		14.684.699	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		10.364	15.087.601
Peşin Ödenmiş Giderler		7.277	38.883
Ertelenmiş Vergi Varlığı		874.890	830.883
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		31.774.475	32.738.464
TOPLAM VARLIKLAR		101.715.521	105.492.676
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		6.014.710	2.229.651
Ticari Borçlar		23.121.389	20.491.571
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		23.121.389	20.491.571
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		767.006	467.496
Diğer Borçlar		17.931.993	16.874.916
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		17.791.752	16.540.737
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		140.241	334.179
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		13.255.076	13.688.460
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		5.611	5.611
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		656.952	902.870
ARA TOPLAM		61.752.737	54.660.575
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		61.752.737	54.660.575
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		17.143.057	23.556.811
Uzun Vadeli Karşılıklar		888.945	773.605
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		888.945	773.605
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		5.186	0
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		331.885	1.073.100
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.369.073	25.403.516
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		80.121.810	80.064.091
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		21.593.711	25.428.585
Ödenmiş Sermaye		18.300.000	18.300.000
Geri Alınmış Paylar (-)		-19.400	-19.400
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.306.915	1.306.915
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		7.178.305	7.074.982
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		7.178.305	7.074.982
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		7.005.930	7.005.930
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		172.375	69.052
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.507.566	2.507.566

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-3.741.478	-3.322.803
Net Dönem Karı veya Zararı		-3.938.197	-418.675
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		21.593.711	25.428.585
TOPLAM KAYNAKLAR		101.715.521	105.492.676

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		87.291.312	59.146.300	57.750.257	25.509.801
Satışların Maliyeti		-78.701.739	-47.639.585	-50.608.212	-23.209.808
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.589.573	11.506.715	7.142.045	2.299.993
BRÜT KAR (ZARAR)		8.589.573	11.506.715	7.142.045	2.299.993
Genel Yönetim Giderleri		-945.114	-1.635.190	-305.877	-909.204
Pazarlama Giderleri		-1.006.896	-1.702.512	-389.013	-1.107.890
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.842.117	1.168.177	228.829	465.953
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-663.746	-880.647	-269.742	-426.448
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.815.934	8.456.543	6.406.242	322.404
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.815.934	8.456.543	6.406.242	322.404
Finansman Gelirleri		2.315.565	4.826.096	213.855	1.710.339
Finansman Giderleri		-16.089.885	-13.783.551	-4.620.818	-2.021.051
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-3.958.386	-500.912	1.999.279	11.692
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		20.189	223.802	14.169	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		20.189	223.802	14.169	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.938.197	-277.110	2.013.448	11.692
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.938.197	-277.110	2.013.448	11.692
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.938.197	-277.110	2.013.448	11.692
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 Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.938.197	-277.110	2.013.448	11.692
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		7.178.305	272.971	-426.011	0
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		7.417.131	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		146.344	272.971	-136.094	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-385.170	0	-289.917	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-385.170	0	-289.917	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.178.305	272.971	-426.011	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.240.108	-4.139	1.587.437	11.692
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		3.240.108	-4.139	1.587.437	11.692

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		15.855.023	9.427.555
Dönem Karı (Zararı)		-3.938.197	-277.110
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		10.056.261	12.276.019
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.325.974	636.528
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		115.340	-91.026
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		25.375	223.802
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		8.589.572	11.506.715
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		3.374.879	-2.858.884
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.055.226	-7.751.424
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.468.375	-4.516.151
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		21.284.602	-35.980.925
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.629.819	29.462.367
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-63.931	19.264.951
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.952.010	-3.337.702
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		9.492.943	9.140.025
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-24.616	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		29.954	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		6.356.742	287.530
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-349.584	-358.268
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-349.584	-358.268
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-15.539.866	-8.842.187
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-6.413.755	3.889.938
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		3.785.059	-4.415.777
Ödenen Faiz		-16.089.885	-13.783.551
Alınan Faiz		2.315.565	4.826.096
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		863.150	641.107
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-34.427	227.100
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-34.427	227.100
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		57.713	55.805
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		23.286	282.905

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 – 30.09.2019	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 Çıkılması														
	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 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakımları		18.300.000	-19.400	1.306.915	7.005.930	172.375			2.507.566	-3.741.478	-3.938.197	21.593.711	0	21.593.711