

OYLUM SINAİ YATIRIMLAR A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	10.631.094	15.109.855
Finansal Yatırımlar		962	
Ticari Alacaklar		26.990.063	21.595.644
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3,6	17.964.303	16.477.213
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	9.025.760	5.118.431
Diğer Alacaklar		93.214	88.083
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		93.214	88.083
Stoklar	7	14.990.523	8.631.523
Peşin Ödenmiş Giderler		985.285	791.703
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		985.285	791.703
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		35.236	86.909
Diğer Dönen Varlıklar		973.564	777.755
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		973.564	777.755
ARA TOPLAM		54.699.941	47.081.472
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		54.699.941	47.081.472
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	750.000	750.000
Maddi Duran Varlıklar	8	30.607.051	31.653.118
Kullanım Hakkı Varlıkları		0	901.165
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	34.734	17.963
Peşin Ödenmiş Giderler		357.743	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		357.743	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	3.019.759	2.396.993
Diğer Duran Varlıklar		239	239
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		34.769.526	35.719.478
TOPLAM VARLIKLAR		89.469.467	82.800.950
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	137.401	169.963
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		15.117.053	13.015.176
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		15.117.053	13.015.176
Banka Kredileri	9	15.117.053	12.798.229
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		0	216.947
Ticari Borçlar		11.040.415	7.693.628
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	11.040.415	7.693.628
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		788.145	378.277
Diğer Borçlar		86.140	80.808
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		86.140	80.808
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		870.434	1.051.316
ARA TOPLAM		28.039.588	22.389.168
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		28.039.588	22.389.168
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		7.123.777	11.282.777
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		7.123.777	11.282.777
Banka Kredileri	9	7.123.777	10.855.122
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		0	427.655
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		345.390	25.607
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.129.583	598.058
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	1.129.583	598.058
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	3.992.207	3.502.123
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		12.590.957	15.408.565

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		40.630.545	37.797.733
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		48.838.922	45.003.217
Ödenmiş Sermaye	12	27.617.600	27.617.600
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		5.431.181	5.431.181
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		14.973.055	15.668.526
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.973.055	15.668.526
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		15.474.026	15.947.691
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	-500.971	-279.165
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	-3.714.090	-7.789.073
Net Dönem Karı veya Zararı		4.531.176	4.074.983
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		48.838.922	45.003.217
TOPLAM KAYNAKLAR		89.469.467	82.800.950

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	70.897.271	52.263.832	23.922.860	15.184.589
Satışların Maliyeti	13	-62.028.655	-43.933.759	-21.822.928	-12.204.867
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.868.616	8.330.073	2.099.932	2.979.722
BRÜT KAR (ZARAR)		8.868.616	8.330.073	2.099.932	2.979.722
Genel Yönetim Giderleri		-2.159.299	-1.812.794	-733.678	-503.727
Pazarlama Giderleri		-4.132.470	-2.599.175	-1.771.258	-723.827
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	4.685.218	2.224.724	1.329.051	732.220
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-2.415.272	-1.049.775	-1.077.685	-102.893
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.846.793	5.093.053	-153.638	2.381.495
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		600.390	541.285	74.796	257.142
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.447.183	5.634.338	-78.842	2.638.637
Finansman Gelirleri		0	11.905		-1
Finansman Giderleri		-1.434.105	-2.452.555	-318.117	-443.205
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.013.078	3.193.688	-396.959	2.195.431
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		518.098	67.898	127.700	-96.133
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	0		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	518.098	67.898	127.700	-96.133
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.531.176	3.261.586	-269.259	2.099.298
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)			0		0
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.531.176	3.261.586	-269.259	2.099.298
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.531.176	3.261.586	-269.259	2.099.298
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-239.543	-19.117	208.076	-36.041
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-310.057	-24.508	157.974	-46.206
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		70.514	5.391	50.102	10.165
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		70.514	5.391	50.102	10.165
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-239.543	-19.117	208.076	-36.041
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.291.633	3.242.469	-61.183	2.063.257
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.291.633	3.242.469	-61.183	2.063.257

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.964.017	-4.514.128
Dönem Karı (Zararı)		4.531.176	3.261.586
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.531.176	3.261.586
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.130.945	1.595.318
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.990.350	1.711.990
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		140.595	-116.672
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-8.957.756	-8.710.747
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.394.419	-1.253.346
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.487.090	-3.228.656
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-3.907.329	1.975.310
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.131	-50.617
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-5.131	-50.617
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-6.359.000	-3.735.682
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-551.325	-161.366
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.346.787	-3.510.197
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		3.346.787	-3.510.197
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		5.332	461
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		5.332	461
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.295.635	-3.853.843
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		331.618	-660.285
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-913.748	-5.015.784
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		69.825	149.885
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-983.573	-5.165.669
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.600.996	19.476.521
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			13.808.800
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.287.694	12.489.668
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-8.888.690	-6.821.947
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.478.761	9.946.609
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.478.761	9.946.609
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		15.109.855	1.460.673
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.631.094	11.407.282

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	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)												
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması												
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahiplerinin Diğer Katsıları												
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		27.617.600	5.431.181	15.474.026	-500.971			-3.714.090	4.531.176	48.838.922	0	48.838.922