



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ÖZERDEN PLASTİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	8.919.849	5.388.419
Finansal Yatırımlar			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			0
Ticari Alacaklar		34.263.106	22.124.311
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	34.263.106	22.124.311
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0
Diğer Alacaklar		968.013	757.469
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	10	45.473	45.473
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		922.540	711.996
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0
Türev Araçlar			0
Stoklar	6	19.075.443	15.456.919
Peşin Ödenmiş Giderler		3.202.559	2.929.882
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	7	3.202.559	2.929.882
Diğer Dönen Varlıklar		655.458	469.940
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	9	655.458	469.940
ARA TOPLAM		67.084.428	47.126.940
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		67.084.428	47.126.940
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			0
Ticari Alacaklar			0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0
Diğer Alacaklar		9.446	9.446
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	9.446	9.446
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0
Türev Araçlar			0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11		0
Maddi Duran Varlıklar	12	12.524.959	12.336.544
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	26.426.897	27.383.807
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	8.705	6.476
Peşin Ödenmiş Giderler			0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	216.553	225.242
Diğer Duran Varlıklar			0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		39.186.560	39.961.515
TOPLAM VARLIKLAR		106.270.988	87.088.455
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		10.084.422	15.274.221
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		10.084.422	15.274.221
Banka Kredileri	5	1.127.737	6.071.683
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	8.861.894	9.077.308
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	94.791	125.230
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.483.378	3.600.753
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.483.378	3.600.753
Banka Kredileri	5	2.483.378	3.600.753
Diğer Finansal Yükümlülükler			0
Ticari Borçlar		26.056.139	14.453.479
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	4	26.056.139	14.453.479

Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	1.716.222	1.372.730
Diğer Borçlar			0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler			0
Türev Araçlar			0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.702.182	2.056.965
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	1.702.182	2.056.965
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		3.312.389	95.835
Kısa Vadeli Karşılıklar		151.640	151.640
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	151.640	151.640
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			62.426
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16		62.426
ARA TOPLAM		45.506.372	37.068.049
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		45.506.372	37.068.049
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		16.979.265	18.611.577
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		16.979.265	18.611.577
Banka Kredileri	5	324.273	861.296
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	16.654.992	17.750.281
Diğer Finansal Yükümlülükler			0
Ticari Borçlar			0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0
Diğer Borçlar			0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler			0
Türev Araçlar			0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			0
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.393.165	1.069.341
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	1.393.165	1.069.341
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.372.430	19.680.918
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		63.878.802	56.748.967
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		42.392.186	30.339.488
Ödenmiş Sermaye	18	21.000.000	21.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-666.241	-584.258
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			0
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlara İlişkin Finansal Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)			0
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-666.241	-584.258
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			0
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)			0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.097.982	1.097.982
Yasal Yedekler	18	1.097.982	1.097.982
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		8.825.764	-1.230.340
Net Dönem Karı veya Zararı		12.134.681	10.056.104
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		42.392.186	30.339.488
TOPLAM KAYNAKLAR		106.270.988	87.088.455

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	56.065.050	26.043.621
Satışların Maliyeti	20	-28.420.281	-16.844.342
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		27.644.769	9.199.279
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı			0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti			0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)			0
BRÜT KAR (ZARAR)		27.644.769	9.199.279
Genel Yönetim Giderleri	20	-3.274.129	-2.822.149
Pazarlama Giderleri	20	-7.353.026	-3.129.113
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	20	-219.936	-240.688
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	2.304.400	975.547
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-841.143	-2.049.247
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		18.260.935	1.933.629
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	14.896	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler			0
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		-132.962	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		18.142.869	1.933.629
Finansman Gelirleri	23	779.654	869.390
Finansman Giderleri	23	-3.318.606	-3.557.897
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		15.603.917	-754.878
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.469.236	-220.138
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-3.440.051	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-29.185	-220.138
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		12.134.681	-975.016
DÖNEM KARI (ZARARI)		12.134.681	-975.016
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		12.134.681	-975.016
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-81.983	169.743
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar			0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	17	-102.479	220.445
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		20.496	-50.702
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		20.496	-50.702
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları			0
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)			0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0

Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar			0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-81.983	169.743
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		12.052.698	-805.273
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		12.052.698	-805.273

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			13.178.744	959.402
Dönem Karı (Zararı)			12.134.681	-975.016
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			12.134.681	-975.016
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			6.287.249	5.593.612
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20		1.487.719	1.152.287
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			20.997	67.525
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4-21		20.997	67.525
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			270.655	1.093.181
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15		270.655	1.093.181
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			1.262.139	3.060.481
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	23		1.262.152	3.062.796
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	21			-2.315
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	23		-13	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			3.245.739	220.138
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	5		-4.918.114	-2.620.430
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-12.159.792	-1.555.709
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4		-12.159.792	-1.555.709
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-668.739	209.980
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	10		-668.739	209.980
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6		-3.618.524	-700.683
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			11.602.660	-343.165
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4		11.602.660	-343.165
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-73.719	-230.853
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	10		-73.719	-230.853
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			13.503.816	1.998.166
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17		-49.310	-749.470
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			0	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-275.762	-289.294
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-721.452	-833.859
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			9.541	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12		9.541	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-730.993	-833.859
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12		-727.584	-833.859
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13		-3.409	

Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-8.925.862	-1.938.318
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		606.500	20.880.647
Kredilerden Nakit Girişleri	5	606.500	20.880.647
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-7.293.003	-19.756.169
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-7.293.003	-19.756.169
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	14	-977.220	
Ödenen Faiz	23	-1.262.152	-3.062.796
Alınan Faiz	23	13	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.531.430	-1.812.775
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.531.430	-1.812.775
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		5.388.419	2.423.146
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	8.919.849	610.371

Dipnot Referansı	Özkaynaklar							Kontrol Gücü Olanayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									
	Ödemiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kardan Ayrılan Kısıtlanılmış Yedekler		Birlikmiş Karlar	
		Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Riskten Korunuma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları			Net Dönem Kar Zararı	
		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)						

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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		21.000.000	666.241		1.097.982	8.825.764	12.134.681	42.392.186	42.392.186			