

İZOCAM TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2017 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Üçüncü Çeyrek Finansal Raporu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	18.233.016	29.372.628
Ticari Alacaklar	7	100.429.276	108.828.843
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4	1.821.491	131.702
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		98.607.785	108.697.141
Diğer Alacaklar		107.755	1.365.363
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		107.755	1.365.363
Stoklar	9	52.516.217	35.540.461
Peşin Ödenmiş Giderler		4.834.784	1.088.398
Diğer Dönen Varlıklar		6.483.216	2.646.047
ARA TOPLAM		182.604.264	178.841.740
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		182.604.264	178.841.740
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		9.483	13.302
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		9.483	13.302
Maddi Duran Varlıklar	10	118.608.263	104.854.530
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	364.916	597.109
Diğer Haklar		364.916	597.109
Peşin Ödenmiş Giderler		3.648.223	10.197.330
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	31.760	0
Diğer Duran Varlıklar		2.402	17.523
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		122.665.047	115.679.794
TOPLAM VARLIKLAR		305.269.311	294.521.534
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	61.332.279	46.049.226
Ticari Borçlar		41.260.014	49.400.919
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	750.199	993.308
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		40.509.815	48.407.611
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		5.007.969	6.440.087
Diğer Borçlar		17.761	26.988
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		17.761	26.988
Ertelenmiş Gelirler	8	9.957.096	17.002.406
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15	1.496.412	1.282.127
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.840.471	141.084
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		902.079	488.330
ARA TOPLAM		121.814.081	120.831.167
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		121.814.081	120.831.167
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		12.794.524	12.110.624
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		12.794.524	12.110.624
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	15	0	229.418
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		12.794.524	12.340.042
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		134.608.605	133.171.209
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		170.660.706	161.350.325
Ödenmiş Sermaye	12	24.534.143	24.534.143
Sermaye Düzeltme Farkları	12	25.856.460	25.856.460
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.092	1.092
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-4.336.003	-4.071.201
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-4.336.003	-4.071.201
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		42.711.837	42.711.837
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		72.317.994	51.375.439
Net Dönem Karı veya Zararı		9.575.183	20.942.555
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		170.660.706	161.350.325
TOPLAM KAYNAKLAR		305.269.311	294.521.534

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	314.045.296	274.057.203	121.208.776	87.878.076
Satışların Maliyeti	13	-250.658.133	-213.503.135	-97.035.713	-67.101.883
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		63.387.163	60.554.068	24.173.063	20.776.193
BRÜT KAR (ZARAR)		63.387.163	60.554.068	24.173.063	20.776.193
Genel Yönetim Giderleri	14	-12.685.339	-10.743.799	-4.161.820	-4.030.903
Pazarlama Giderleri	14	-34.264.699	-31.165.791	-11.748.216	-9.737.137
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-301.181	0	-301.181	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.526.643	5.391.141	2.385.087	1.442.803
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-2.744.898	-259.089	17.505	-113.785
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		18.917.689	23.776.530	10.364.438	8.337.171
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-25.833	96.562	55.767	109.463
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		18.891.856	23.873.092	10.420.205	8.446.634
Finansman Gelirleri		168.710	171.614	35.745	27.889
Finansman Giderleri		-6.564.985	-8.090.200	-2.563.098	-3.045.969
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.495.581	15.954.506	7.892.852	5.428.554
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.920.398	-3.224.478	-1.697.652	-1.104.071
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	-3.115.375	-3.039.721	-1.913.481	-852.296
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	194.977	-184.757	215.829	-251.775
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.575.183	12.730.028	6.195.200	4.324.483
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.575.183	12.730.028	6.195.200	4.324.483
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		9.575.183	12.730.028	6.195.200	4.324.483
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	16	0,00400000	0,00500000	0,00300000	0,00200000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	16	0,00400000	0,00500000	0,00300000	0,00200000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-264.802	-1.979.310	109.326	-346.906
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-331.003	-2.474.138	136.658	-433.633
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		66.201	494.828	-27.332	86.727
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	15	66.201	494.828	-27.332	86.727
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-264.802	-1.979.310	109.326	-346.906
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.310.381	10.750.718	6.304.526	3.977.577
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		9.310.381	10.750.718	6.304.526	3.977.577

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-4.282.211	-5.449.635
Dönem Karı (Zararı)			9.575.183	12.730.028
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			13.926.990	22.921.029
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10		9.342.958	7.952.612
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			-4.764.359	4.351.959
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			464.801	792.747
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	7		-5.229.160	3.559.212
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			6.402.160	7.488.542
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-162.825	-171.614
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			6.564.985	7.660.156
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15		2.920.398	3.224.478
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			25.833	-96.562
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-24.100.459	-33.426.348
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			9.616.614	1.025.528
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-16.483.935	-8.813.308
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			2.802.721	-3.675.389
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-8.150.132	-8.831.076
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			-1.432.118	-827.293
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)			-7.045.310	-7.223.236
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-3.408.299	-5.081.574
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-3.408.299	-5.081.574
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-598.286	2.224.709
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler			-782.835	-3.571.967
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-2.901.090	-4.102.377
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-23.382.152	-19.381.946
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			161.564	1.149.082
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			161.564	1.149.082
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-23.543.716	-20.531.028
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-23.543.716	-20.531.028
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			9.556.447	28.432.711
Ödenen Temettüler			0	-12.900.000
Ödenen Faiz			-5.894.054	-7.136.023
Alınan Faiz			167.448	169.345
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			15.283.053	48.299.389
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-18.107.916	3.601.130
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-18.107.916	3.601.130
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			20.186.459	829.002
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		2.078.543	4.430.132

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]

[illegible]