



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01 Ocak - 31 Mart 2022 Finansal Tablolar

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	18.695.089	41.062.777
Finansal Yatırımlar	30	3.607.182	3.641.383
Ticari Alacaklar		178.048.657	120.593.485
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,28	13.023.665	17.597.717
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	165.024.992	102.995.768
Diğer Alacaklar		767.967	1.020.157
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5,28	741.587	1.003.281
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	26.380	16.876
Stoklar	6	119.898.280	96.704.992
Peşin Ödenmiş Giderler	7	6.523.430	13.767.351
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		153.840	153.615
Diğer Dönen Varlıklar	8	20.043.596	16.010.293
ARA TOPLAM		347.738.041	292.954.053
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		347.738.041	292.954.053
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		6.664.500	6.664.500
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	6.664.500	6.664.500
Diğer Alacaklar		4.701.884	5.711.001
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	4.701.884	5.711.001
Maddi Duran Varlıklar	10	277.925.930	275.118.589
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	12.632.397	12.612.878
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	8.322.785	7.235.656
Peşin Ödenmiş Giderler	7	12.083.728	8.064.532
Diğer Duran Varlıklar	8	60	60
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		322.331.284	315.407.216
TOPLAM VARLIKLAR		670.069.325	608.361.269
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		82.032.865	74.354.363
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		82.032.865	74.354.363
Banka Kredileri	15	78.302.629	70.810.797
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15	3.730.236	3.543.566
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	15	31.170.647	24.008.663
Diğer Finansal Yükümlülükler		47.494	0
Ticari Borçlar		93.908.973	72.876.338
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4,28	17.116.294	20.422.485
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	76.792.679	52.453.853
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	4.899.799	3.468.264
Diğer Borçlar		105.865	435
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	5	105.865	435
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14	20.307.385	20.062.412
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		7.290.417	7.181.789
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	9,26	567.320	1.093.821
ARA TOPLAM		240.330.765	203.046.085
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		240.330.765	203.046.085
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		15.365.408	17.782.139
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		15.365.408	17.782.139
Banka Kredileri	15	10.711.192	9.791.361
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15	4.654.216	7.990.778
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.234.261	5.075.024
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	6.234.261	5.075.024
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	8.936.152	9.227.429
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		30.535.821	32.084.592
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		270.866.586	235.130.677
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		399.202.739	373.230.592
Ödenmiş Sermaye	17	212.918.465	212.918.465
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		92.315.703	92.708.623
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		92.315.703	92.708.623
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	94.013.477	94.013.477
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.697.774	-1.304.854
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-444.658	-941.171
Yabancı Para Çevrim Farkları		-444.658	-941.171
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.476.997	2.476.997
Yasal Yedekler		2.476.997	2.476.997
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		66.067.678	
Net Dönem Karı veya Zararı		25.868.554	66.067.678
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		399.202.739	373.230.592
TOPLAM KAYNAKLAR		670.069.325	608.361.269

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	18	196.662.531	104.838.048
Satışların Maliyeti	18	-149.529.609	-77.195.090
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		47.132.922	27.642.958
BRÜT KAR (ZARAR)		47.132.922	27.642.958
Genel Yönetim Giderleri	20	-6.212.421	-4.863.582
Pazarlama Giderleri	19	-7.585.450	-3.951.819
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	-115.715
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	18.528.942	9.290.572
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-15.743.600	-8.823.861
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		36.120.393	19.178.553
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	25	-34.201	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		36.086.192	19.178.553
Finansman Gelirleri	23	3.193.190	9.250.832
Finansman Giderleri	24	-6.313.458	-2.833.956
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		32.965.924	25.595.429
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.097.370	-4.900.309
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-7.290.417	-5.017.301
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	193.047	116.992
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		25.868.554	20.695.120
DÖNEM KARI (ZARARI)		25.868.554	20.695.120
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		25.868.554	20.695.120
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)		0,12150000	0,39950000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-392.920	211.745
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-491.150	264.681
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		98.230	-52.936
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	26	98.230	-52.936
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		496.513	-145.958
Yabancı Para Çevrim Farkları		496.513	-145.958
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		496.513	-145.958
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		103.593	65.787
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		25.972.147	20.760.907
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		25.972.147	20.760.907

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			-19.888.661	3.453.411
Dönem Karı (Zararı)			25.868.554	20.695.120
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			19.484.931	7.702.105
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11		2.289.495	1.860.571
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			820.560	277.835
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13		820.560	277.835
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			2.233.111	259.684
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23		-12.849	-2.027.580
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24		2.245.960	2.287.264
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			7.010.194	403.706
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	30		34.201	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26		7.097.370	4.900.309
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-57.907.884	-14.915.583
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-57.455.172	-20.630.979
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			4.574.052	-9.930.194
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-62.029.224	-10.700.785
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			1.261.307	-1.201.087
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			261.694	-129.711
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			999.613	-1.071.376
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-23.193.288	-10.427.232
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			3.224.725	1.608.616
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			21.032.635	9.332.285
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-3.306.191	7.584.295
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			24.338.826	1.747.990
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			1.431.535	759.032
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			105.430	67.546
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			105.430	67.546
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			244.973	-65.777
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-4.560.029	5.642.013
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-4.033.528	-24.097
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-526.501	5.666.110
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-12.554.399	13.481.642
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13		-152.473	-54.949
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	26		-7.181.789	-9.973.282
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-6.100.378	-13.655.418
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-6.100.378	-13.655.418
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-4.883.150	-13.012.481
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11		-1.217.228	-642.937
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			3.621.351	74.317.599
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	122.834.853
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri				122.834.853
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			28.053.152	21.245.333
Kredilerden Nakit Girişleri	15		28.053.152	21.245.333
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-20.148.677	-69.229.353
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15		-20.148.677	-69.229.353
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15		-2.655.181	-417.139

Ödenen Faiz		-1.640.792	-2.143.675
Alınan Faiz		12.849	2.027.580
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-22.367.688	64.115.592
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-22.367.688	64.115.592
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	41.062.777	14.714.950
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	18.695.089	78.830.542

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları												0	0	0
	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)												0	0	0
	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 Katkıları														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		212.918.465	0	94.013.477	-1.697.774	-444.658		2.476.997	66.067.678	25.868.554	399.202.739	0	399.202.739	