



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

İŞİK PLASTİK SANAYİ VE DIŞ TİCARET PAZARLAMA A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2023 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

İşık Plastik 2023 1. Dönem Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	56.710.894	55.968.101
Finansal Yatırımlar	30	1.908.550	1.276.959
Ticari Alacaklar		242.197.259	181.691.269
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,28	1.990.891	1.933.135
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	240.206.368	179.758.134
Diğer Alacaklar		1.078.116	3.306.372
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5,28	430.000	1.529.013
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	648.116	1.777.359
Stoklar	6	116.974.148	113.814.134
Peşin Ödenmiş Giderler	7	22.609.720	5.771.174
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		0	6.163
Diğer Dönen Varlıklar	8	12.700.392	9.874.203
ARA TOPLAM		454.179.079	371.708.375
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		454.179.079	371.708.375
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		58.995	58.995
Diğer Alacaklar		4.167.304	4.878.798
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	4.167.304	4.878.798
Maddi Duran Varlıklar	10	517.184.021	490.534.982
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	13.346.363	13.418.765
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	14.287.020	12.661.558
Peşin Ödenmiş Giderler	7	3.354.510	26.849.062
Diğer Duran Varlıklar	8	32	26
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		552.398.245	548.402.186
TOPLAM VARLIKLAR		1.006.577.324	920.110.561
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		155.062.067	148.156.160
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		155.062.067	148.156.160
Banka Kredileri	15	149.939.439	142.953.755
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15	5.122.628	5.202.405
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	15	31.757.219	18.220.451
Ticari Borçlar		99.486.256	72.424.393
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4,28	3.205.087	6.831.730
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	96.281.169	65.592.663
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	15.302.420	4.883.546
Diğer Borçlar	5	105.437	105.437
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14	2.061.754	4.957.641
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	6.718.530	670.565
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	9	1.585.576	1.346.500
ARA TOPLAM		312.079.259	250.764.693
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		312.079.259	250.764.693
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		11.819.113	12.193.286
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		11.819.113	12.193.286
Banka Kredileri	15	7.376.197	6.023.537
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15	4.442.916	6.169.749
Uzun Vadeli Karşılıklar		13.612.894	11.887.727
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	13.612.894	11.887.727
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	1.003.641	5.309.083
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		26.435.648	29.390.096
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		338.514.907	280.154.789
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		668.062.417	639.955.772
Ödenmiş Sermaye	17	212.918.465	212.918.465

Geri Alınmış Paylar (-)		-498.510	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		265.269.254	273.898.457
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		265.269.254	273.898.457
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	279.627.487	279.627.487
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-14.358.233	-5.729.030
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.254.005	-2.942.507
Yabancı Para Çevrim Farkları		-3.254.005	-2.942.507
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		5.566.926	5.566.926
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		150.514.431	52.977.749
Net Dönem Karı veya Zararı		37.545.856	97.536.682
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		668.062.417	639.955.772
TOPLAM KAYNAKLAR		1.006.577.324	920.110.561

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	281.771.413	196.662.531
Satışların Maliyeti	18	-208.308.646	-149.529.609
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		73.462.767	47.132.922
BRÜT KAR (ZARAR)		73.462.767	47.132.922
Genel Yönetim Giderleri	20	-10.935.083	-6.212.421
Pazarlama Giderleri	19	-9.406.682	-7.585.450
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	9.702.662	18.528.942
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-7.554.525	-15.743.600
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		55.269.139	36.120.393
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25	838.096	
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	25		-34.201
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		56.107.235	36.086.192
Finansman Gelirleri	23	954.869	3.193.190
Finansman Giderleri	23	-15.562.513	-6.313.458
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		41.499.591	32.965.924
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.953.735	-7.097.370
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-6.101.876	-7.290.417
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	2.148.141	193.047
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		37.545.856	25.868.554
DÖNEM KARI (ZARARI)		37.545.856	25.868.554
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		37.545.856	25.868.554
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)		0,17630000	0,12150000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-8.629.203	-392.920
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-10.786.504	-491.150
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.157.301	98.230
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	26	2.157.301	98.230
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-311.498	496.513
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-311.498	496.513
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-8.940.701	103.593
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		28.605.155	25.972.147
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		28.605.155	25.972.147

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			23.363.027	-19.888.661
Dönem Karı (Zararı)			37.545.856	25.868.554
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			17.854.207	19.484.931
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11		8.812.476	2.289.495
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			-354.661	820.560
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13		-354.661	820.560
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			4.504.359	2.233.111
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23		-525.075	-12.849
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24		5.029.434	2.245.960
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			1.555.835	7.010.194
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	30		-617.537	34.201
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26		3.953.735	7.097.370
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-22.871.613	-57.907.884
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-60.487.360	-57.455.172
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-35.692	4.574.052
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-60.451.668	-62.029.224
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			2.156.125	1.261.307
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			315.386	261.694
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			1.840.739	999.613
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-3.160.014	-23.193.288
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			6.621.899	3.224.725
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			27.061.863	21.032.635
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-3.626.643	-3.306.191
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			30.688.506	24.338.826
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			10.418.874	1.431.535
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	105.430
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)				105.430
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			-2.895.887	244.973
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.587.113	-4.560.029
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-2.826.189	-4.033.528
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			239.076	-526.501
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			32.528.450	-12.554.399
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13		-9.133.144	-152.473
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	26		-32.279	-7.181.789
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-37.014.575	-6.100.378
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-37.014.575	-6.100.378
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10,11		-33.620.552	-4.883.150
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11		-3.394.023	-1.217.228
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			14.705.839	3.621.351
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			-498.510	
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-498.510	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	15		86.102.035	28.053.152
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15		-65.013.185	-20.148.677
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15		-1.806.610	-2.655.181
Ödenen Faiz			-4.602.966	-1.640.792

Alinan Faiz		525.075	12.849
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.054.291	-22.367.688
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-311.498	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		742.793	-22.367.688
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	55.968.101	41.062.777
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		56.710.894	18.695.089

[illegible]

[illegible]