

UZERTAŞ BOYA SANAYİ TİCARET VE YATIRIM A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2017 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.06.2017 Finansal Rapor

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	318.596	548.804
Ticari Alacaklar		1.274.055	843.149
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	9	1.274.055	843.149
Stoklar	11	1.069.114	790.863
Peşin Ödenmiş Giderler		105.619	59.021
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	12	105.619	59.021
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18	357	2.133
Diğer Dönen Varlıklar	19	230.266	120.961
ARA TOPLAM		2.998.007	2.364.931
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.998.007	2.364.931
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		3.001	3.001
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	6	3.001	3.001
Diğer Alacaklar		118	118
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	10	118	118
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	7	3.428.103	3.430.951
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	3.784.000	3.784.000
Maddi Duran Varlıklar	14	563.148	128.794
Tesis, Makine ve Cihazlar	14	34.536	40.079
Taşıtlar	14	466.159	20.363
Mobilya ve Demirbaşlar	14	62.453	68.352
Özel Maliyetler	14	0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	6.111	8.868
Diğer Haklar	15	6.111	8.868
Ertelenmiş Vergi Varlığı	27	67.780	84.278
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		7.852.261	7.440.010
TOPLAM VARLIKLAR		10.850.268	9.804.941
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.922	14.874
İlişkili Olmayan Taraplardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.922	14.874
Banka Kredileri	8	1.922	14.874
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		194.702	759.977
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		194.702	759.977
Banka Kredileri	8	194.702	759.977
Ticari Borçlar		989.819	663.100
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	9-29	669.830	574.674
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	9	319.989	88.426
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	42.880	33.433
Diğer Borçlar		8.052.068	5.864.343
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	10-29	8.052.068	5.787.184
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	10	0	77.159
Ertelenmiş Gelirler		18.241	3.348
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler	12	18.241	3.348
ARA TOPLAM		9.299.632	7.339.075
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.299.632	7.339.075
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	298.170	315.086
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	27	695.127	710.741
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		993.297	1.025.827
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		10.292.929	8.364.902
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		557.339	1.440.039
Ödenmiş Sermaye	20	4.950.000	4.950.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.945.064	1.952.628

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.945.064	1.952.628
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	20	2.032.008	2.032.008
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	-86.944	-79.380
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		37.868	37.868
Yasal Yedekler	20	37.868	37.868
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	20	-5.500.457	-5.013.295
Net Dönem Karı veya Zararı	28	-875.136	-487.162
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		557.339	1.440.039
TOPLAM KAYNAKLAR		10.850.268	9.804.941

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.06.2016	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2017 - 30.06.2017	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2016 - 30.06.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	21	1.072.391	1.489.625		
Satışların Maliyeti	21	-796.350	-985.289		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		276.041	504.336		
BRÜT KAR (ZARAR)		276.041	504.336		
Genel Yönetim Giderleri	22	-720.914	-573.630		
Pazarlama Giderleri	22	-598.768	-292.795		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24	123.843	65.588		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	24	-2.518	-2.151		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-922.316	-298.652		
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25	20.003	7.591		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	7	-2.848	-4.564		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-905.161	-295.625	0	
Finansman Gelirleri	26	163.673	29.180		
Finansman Giderleri	26	-130.873	-95.126		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-872.361	-361.571	0	
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.775	2.584		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	27	-2.775	2.584		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-875.136	-358.987	0	
DÖNEM KARI (ZARARI)		-875.136	-358.987	0	
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları	28	-875.136	-358.987		
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-7.564	-15.684		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-9.455	-19.605		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.891	3.921		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	27	1.891	3.921		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-7.564	-15.684	0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-882.700	-374.671	0	
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-882.700	-374.671		

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem		Önceki Dönem
		01.01.2017 - 30.06.2017	01.01.2016 - 30.06.2016	
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		855.037	62.999	
Dönem Karı (Zararı)		-875.136	-358.987	
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	28	-875.136	-358.987	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		123.520	141.498	
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-15	75.502	23.319	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		17.283	40.016	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	17	17.283	40.016	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		25.112	75.553	
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	26	-81	-7.591	
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	26	25.193	83.144	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		2.848	5.194	
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	7	2.848	5.194	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	2.775	-2.584	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.675.500	406.941	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-430.906	-1.455.614	
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	9-29	0	-4.114	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	-430.906	-1.451.500	
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	11	-278.251	544.209	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	-46.598	-33.309	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		326.719	123.191	
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	9-29	95.156	91.788	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	9	231.563	31.403	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	17	-24.752	-19.688	
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		2.187.725	1.073.142	
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	10-29	2.264.884	1.074.981	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-77.159	-1.839	
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	12	14.893	6.412	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-73.330	168.598	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	19	-109.305	137.288	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	19	35.975	31.310	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		923.884	189.452	
Ödenen Faiz	26	-25.193	-83.144	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	-43.654	-43.309	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-507.018	6.391	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-507.099	-1.200	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-507.099	-1.200	
Alınan Faiz	25	81	7.591	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-578.227	-517.578	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-578.227	-517.578	
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-578.227	-517.578	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-230.208	-448.188	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-230.208	-448.188	
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	548.804	1.310.770	
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	318.596	862.582	

