

OSTİM ENDÜSTRİYEL YATIRIMLAR VE İŞLETME A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2017 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Raporlar

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	3.796.311	1.547.828
Ticari Alacaklar		35.002.990	33.943.304
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	31	144.588	144.677
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	34.858.402	33.798.627
Diğer Alacaklar		253.658	236.963
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	31	0	30.695
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	253.658	206.268
Stoklar	9	80.476.442	80.094.626
Peşin Ödenmiş Giderler	17	2.135.066	656.202
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	4.816	20.355
Diğer Dönen Varlıklar	18	276.360	1.477.216
ARA TOPLAM		121.945.643	117.976.494
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		121.945.643	117.976.494
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		3.718	2.634
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	3.718	2.634
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	10	6.302.516	6.408.024
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	160.885.851	154.221.953
Maddi Duran Varlıklar	12	9.096.026	9.102.841
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar		139.149	148.126
Diğer Maddi Duran Varlıklar		8.956.877	8.954.715
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	7.467	6.051
Peşin Ödenmiş Giderler	17	287.610	73.876
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		176.583.188	169.815.379
TOPLAM VARLIKLAR		298.528.831	287.791.873
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	28.899.000	13.548.578
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	92.152.044	24.298.455
Ticari Borçlar		13.118.692	26.282.701
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	31	2.586.897	1.185.414
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	10.531.795	25.097.287
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	572.420	452.789
Diğer Borçlar		2.221.855	2.386.404
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	31	1.656.350	1.293.163
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	565.505	1.093.241
Ertelenmiş Gelirler	20	47.069.107	31.454.501
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	18	1.054.830	642.836
ARA TOPLAM		185.087.948	99.066.264
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		185.087.948	99.066.264
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	1.202.856	71.307.179
Ertelenmiş Gelirler	20	1.404.763	1.619.048
Uzun Vadeli Karşılıklar		258.242	189.837
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	258.242	189.837
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	29	24.852.883	22.955.493
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		27.718.744	96.071.557
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		212.806.692	195.137.821
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	21	86.086.029	93.007.564
Ödenmiş Sermaye		28.083.584	27.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		376.005	376.005
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.967.634	3.239.509
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.967.634	3.239.509
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		4.041.631	3.288.423

Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-73.997	-48.914
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		800.362	800.362
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		61.591.688	53.097.691
Net Dönem Karı veya Zararı		-8.733.244	8.493.997
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-363.890	-353.512
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		85.722.139	92.654.052
TOPLAM KAYNAKLAR		298.528.831	287.791.873

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	22	11.065.166	11.817.212	3.888.561	3.832.237
Satışların Maliyeti	22	-6.015.594	-6.724.843	-2.160.692	-1.788.043
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.049.572	5.092.369	1.727.869	2.044.194
BRÜT KAR (ZARAR)		5.049.572	5.092.369	1.727.869	2.044.194
Genel Yönetim Giderleri	23	-1.726.111	-1.574.320	-631.165	-657.707
Pazarlama Giderleri	23	-1.246.262	-1.244.986	-451.041	-360.752
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24	501.646	1.281.125	286.123	697.965
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-845.545	-937.678	-688.831	-189.212
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.733.300	2.616.510	242.955	1.534.488
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	6.634.198	41.482.416	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	10	-105.351	-147.098	-68.148	-142.492
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		8.262.147	43.951.828	174.807	1.391.996
Finansman Gelirleri	27	1.721.099	1.533.545	377.655	533.918
Finansman Giderleri	28	-16.845.814	-12.200.707	-6.197.373	-5.955.154
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-6.862.568	33.284.666	-5.644.911	-4.029.240
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	29	-1.876.689	-8.825.571	-162.962	-231.426
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-1.876.689	-8.825.571	-162.962	-231.426
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-8.739.257	24.459.095	-5.807.873	-4.260.666
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0	0	59.457
DÖNEM KARI (ZARARI)		-8.739.257	24.459.095	-5.807.873	-4.201.209
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-6.013	-155.534	17.677	-41.404
Ana Ortaklık Payları		-8.733.244	24.614.629	-5.825.550	-4.159.805
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Hisse Başına Kazanç	30	-0,16170000	1,36750000	-0,05400000	-0,23110000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-25.083	-55.847	-14.448	7.044
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-43.986	-39.968	-18.061	18.781
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		18.903	-15.879	3.613	-11.737
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-25.083	-55.847	-14.448	7.044
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-8.764.340	24.403.248	-5.822.321	-4.194.165
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-10.238	-155.631	13.452	-41.404
Ana Ortaklık Payları		-8.754.102	24.558.879	-5.835.773	-4.152.761

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-4.092.948	12.278.740
Dönem Karı (Zararı)		-8.733.244	24.614.629
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.337.469	-27.993.734
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12,13	453.689	710.041
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		580.293	402.108
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7,8,31	580.293	402.108
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		68.405	27.104
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	16	68.405	27.104
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		8.971.890	3.526.788
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	28	8.971.890	3.526.788
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-6.634.198	-41.482.416
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	11	-6.634.198	-41.482.416
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	29	1.897.390	8.822.641
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-697.173	15.657.845
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	27	105.508	1.493.529
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.639.979	-1.215.229
İlişkili Tarafardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	31	89	154.329
İlişkili Olmayan Tarafardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-1.640.068	-1.369.558
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-17.779	148.460
İlişkili Tarafardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	31	-14.770	145.552
İlişkili Olmayan Tarafardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-3.009	2.908
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-411.516	-2.938.134
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	17	-1.478.864	-925.079
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-13.164.009	10.781.830
İlişkili Tarafalara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	31	1.401.483	13.690
İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-14.565.492	10.768.140
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	19	119.631	33.169
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-164.549	-1.882.911
İlişkili Tarafalara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	31	363.187	-589.903
İlişkili Olmayan Tarafalara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-527.736	-1.293.008
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	20	15.614.606	9.302.981
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		339.778	859.229
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	18	123.166	513.686
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	18	216.612	345.543
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-4.092.948	12.278.740
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		1.885.008	-245.214
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		1.885.008	-245.214
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	1.890.843	28.177
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-5.835	-273.391
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.456.423	-9.578.372
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.083.584	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.083.584	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		39.012.322	10.667.186
Kredilerden Nakit Girişleri	6	39.012.322	10.667.186
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-35.585.119	-20.029.564
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-35.585.119	-20.029.564
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	18	-54.364	-215.994
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.248.483	2.455.154
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.248.483	2.455.154
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.547.828	584.841

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

4

3.796.311

3.039.995

