



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

SİLVERLINE ENDÜSTRİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018/1. Dönem Finansal Tablolar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	99.735	1.169.413
Ticari Alacaklar		44.420.479	47.044.246
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,17	41.702.920	44.478.646
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	2.717.559	2.565.600
Diğer Alacaklar		234.880	236.344
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		234.880	236.344
Stoklar	7	22.515.974	18.146.035
Peşin Ödenmiş Giderler		3.351.429	2.989.679
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	17	1.030.508	1.924.313
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		2.320.921	1.065.366
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	88	0
Diğer Dönen Varlıklar		98	3.500
ARA TOPLAM		70.622.683	69.589.217
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		70.622.683	69.589.217
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		0	156.096
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,17	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	0	156.096
Diğer Alacaklar		4.964	4.964
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		4.964	4.964
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	8	20.270	64.597
Maddi Duran Varlıklar	9	44.253.426	42.919.850
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	1.335.848	1.237.111
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	1.373.184	1.265.478
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		46.987.692	45.648.096
TOPLAM VARLIKLAR		117.610.375	115.237.313
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	3.954.434	2.319.225
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	6.736.524	6.545.598
Ticari Borçlar		43.230.960	38.960.993
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6,17	1.662.490	1.375.172
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	41.568.470	37.585.821
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	3.661.334	2.670.529
Diğer Borçlar		1.170.304	2.318.136
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.170.304	2.318.136
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15	0	508.064
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.375.794	1.250.672
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	918.794	793.672
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	457.000	457.000
ARA TOPLAM		60.129.350	54.573.217
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		60.129.350	54.573.217
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	5.776.347	7.799.528
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.234.047	783.368
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	1.234.047	783.368
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.010.394	8.582.896
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		67.139.744	63.156.113
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		50.470.631	52.081.200
Ödenmiş Sermaye	13	35.709.422	35.709.422
Geri Alınmış Paylar (-)	13	-917.564	-917.564
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	13	52.503	52.503
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-616.798	-307.529
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-616.798	-307.529
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-616.798	-307.529
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	13	17.544.368	3.329.463
Net Dönem Karı veya Zararı	16	-1.301.300	14.214.905
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		50.470.631	52.081.200
TOPLAM KAYNAKLAR		117.610.375	115.237.313

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	56.441.742	47.175.832
Satışların Maliyeti	14	-54.060.125	-41.929.404
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.381.617	5.246.428
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
BRÜT KAR (ZARAR)		2.381.617	5.246.428
Genel Yönetim Giderleri		-2.322.461	-2.428.015
Pazarlama Giderleri		-52.262	-56.980
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-274.240	-459.335
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		6.850.588	8.563.302
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-6.733.959	-6.586.248
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-150.717	4.279.152
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		226.642	237.981
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	8	-15.436	-35.277
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		60.489	4.481.856
Finansman Gelirleri		11.395	1.023.371
Finansman Giderleri		-1.410.796	-2.310.211
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.338.912	3.195.016
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		37.612	-752.921
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	0	-926.213
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	37.612	173.292
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.301.300	2.442.095
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.301.300	2.442.095
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	13	0	459.220
Ana Ortaklık Payları	16	-1.301.300	1.982.875
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	16	-0,03700000	0,06700000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.301.300	2.442.095
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-309.269	-94.170
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	-350.470	-114.086
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-36.116	-3.626
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-36.116	-3.626
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		77.317	23.542
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	15	70.094	22.817
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Paylar, Vergi Etkisi		7.223	725
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-309.269	-94.170
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.610.569	2.347.925
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	450.383
Ana Ortaklık Payları		-1.610.569	1.897.542

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.058.647	8.460.445
Dönem Karı (Zararı)		-1.301.300	1.982.875
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	16	-1.301.300	1.982.875
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.053.144	3.611.596
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.498.966	1.705.448
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		266.532	143.356
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		266.532	143.356
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-140.823	0
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		-1.632.886	0
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		1.492.063	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		44.327	38.177
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15	-615.858	1.274.232
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		0	450.383
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		2.306.803	2.865.974
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		1.287.800	-855.012
İlişkili Taraplardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6,17	1.283.663	-703.405
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	4.137	-151.607
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		1.464	-541.069
İlişkili Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.464	-541.069
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-4.369.939	-5.085.937
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-361.750	296.851
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		5.902.853	9.631.945
İlişkili Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6,17	1.920.204	1.800.537
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	3.982.649	7.831.408
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	990.805	398.466
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.147.832	-259.934
İlişkili Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.147.832	-259.934
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		3.402	-719.336
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		3.402	-719.336
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.058.647	8.460.445
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.931.279	-2.690.221
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9,10	64.152	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9,10	-2.995.431	-2.690.221
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-197.046	-5.760.155
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-197.046	-5.760.155
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.069.678	10.069
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	4	-1.069.678	10.069
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.169.413	55.255
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	99.735	65.324

