

OSTİM ENDÜSTRİYEL YATIRIMLAR VE İŞLETME A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	20.762.928	18.894.551
Ticari Alacaklar		26.473.978	22.527.961
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	30	449.299	181.247
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	26.024.679	22.346.714
Diğer Alacaklar	8	23.499	14.970
Stoklar	9	53.770.003	80.324.755
Peşin Ödenmiş Giderler	17	483.776	2.210.982
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	10.072	6.767
Diğer Dönen Varlıklar	18	275.415	265.473
ARA TOPLAM		101.799.671	124.245.459
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		101.799.671	124.245.459
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	3.718	3.718
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	10	4.960.309	5.144.928
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	174.492.453	160.989.123
Maddi Duran Varlıklar	12	7.824.820	8.512.246
Diğer Maddi Duran Varlıklar		7.824.820	8.512.246
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	6.197	6.832
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		6.197	6.832
Peşin Ödenmiş Giderler	17	4.947.716	4.946.670
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		192.235.213	179.603.517
TOPLAM VARLIKLAR		294.034.884	303.848.976
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	26.281.914	22.460.433
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	96.265.115	92.388.784
Ticari Borçlar		7.298.060	11.215.923
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	30	772.362	878.450
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	6.525.698	10.337.473
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	598.048	591.246
Diğer Borçlar		1.596.352	2.294.264
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	30	861.535	1.545.933
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	734.817	748.331
Ertelenmiş Gelirler	20	10.618.138	41.275.085
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	18	2.638.627	1.464.888
ARA TOPLAM		145.296.254	171.690.623
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		145.296.254	171.690.623
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	145.996	581.882
Ticari Borçlar	7	13.933.024	0
Ertelenmiş Gelirler	20	6.135.261	6.153.333
Uzun Vadeli Karşılıklar		277.587	288.927
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	277.587	288.927
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	28	16.123.427	22.224.957
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		36.615.295	29.249.099
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		181.911.549	200.939.722
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	21	112.453.013	103.256.426
Ödenmiş Sermaye		54.000.000	54.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.869.092	1.869.092
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.737.534	3.689.954
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.737.534	3.689.954
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		3.786.371	3.786.371
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-48.837	-96.417

Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		800.362	800.362
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		42.897.018	61.591.688
Net Dönem Karı veya Zararı		9.149.007	-18.694.670
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-329.678	-347.172
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		112.123.335	102.909.254
TOPLAM KAYNAKLAR		294.034.884	303.848.976

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	22	42.116.087	3.514.368
Satışların Maliyeti	22	-30.266.646	-1.955.973
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		11.849.441	1.558.395
BRÜT KAR (ZARAR)		11.849.441	1.558.395
Genel Yönetim Giderleri	23	-692.772	-541.461
Pazarlama Giderleri	23	-487.891	-396.177
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24	74.077	82.060
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-361.717	-19.995
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		10.381.138	682.822
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	10	-184.619	-73.402
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.196.519	609.420
Finansman Gelirleri	26	3.703.359	1.179.024
Finansman Giderleri	27	-10.848.438	-5.695.953
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.051.440	-3.907.509
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	28	6.114.974	-343.470
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		6.114.974	-343.470
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.166.414	-4.250.979
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.166.414	-4.250.979
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		17.407	-24.015
Ana Ortaklık Payları		9.149.007	-4.226.964
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Hisse Başı Kazanç	29	0,16940000	-0,15660000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		47.580	15.576
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		60.999	20.232
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-13.419	-4.656
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		47.580	15.576
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.213.994	-4.235.403
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		17.407	-24.015
Ana Ortaklık Payları		9.196.587	-4.211.388

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		1.155.686	4.097.996
Dönem Karı (Zararı)		9.149.007	-4.226.964
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		588.934	554.390
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12,13	165.415	241.438
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-883.284	-17.522
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7,8,30	-883.284	-17.522
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-11.340	-17.627
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	16	-11.340	-17.627
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		7.419.673	0
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		7.419.673	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28	-6.101.530	348.101
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-8.582.255	7.770.570
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	10	184.619	73.552
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-3.062.733	-9.271.564
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	30	-268.052	-11.244
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-2.794.681	-9.260.320
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-8.529	-29.567
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	30	-8.529	-26.558
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	0	-3.009
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	26.551.422	-122.014
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	17	1.727.206	277.600
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		10.015.161	4.170.937
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	30	-106.088	57.817
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	10.121.249	4.113.120
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	19	6.802	45.731
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-697.912	-142.464
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	30	-684.398	-72.715
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-13.514	-69.749
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	20	-30.625.405	8.169.943
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-12.672.886	4.598.416
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	18	-13.783.967	567.436
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	18	1.111.081	4.030.980
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.155.686	4.097.996
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		791.945	-182.818
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		791.945	-182.818
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	800.445	-176.108
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-8.500	-6.710
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-79.254	-3.615.947
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.884.000	216.224
Kredilerden Nakit Girişleri	6	7.884.000	216.224
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-8.041.747	-3.828.310
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-8.041.747	-3.828.310
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	18	78.493	-3.861
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.868.377	299.231
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.868.377	299.231
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		18.894.551	1.547.828
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		20.762.928	1.847.059

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primi / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Birlikte Karlar		
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları				Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Kardan Ayrılan Kusurlu Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Kar Zararı
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları									

Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakımları	27.000.000	376.005	3.288.423	-48.914			800.362	53.097.691	8.493.997	93.007.564	-353.590	92.653.974
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
Transferler								8.493.997	-8.493.997			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Kar (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler												
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Forward Süzleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)				15.576					-4.226.964	-4.211.388		-24.015 -4.235.403
Dönem Sonu Bakımları	27.000.000	376.005	3.288.423	-33.338			800.362	61.591.688	-4.226.964	88.796.176	-377.605	88.418.571

Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakımları	54.000.000	1.869.092	3.786.371	-96.417			800.362	61.591.688	-18.694.670	103.256.426	-347.085	102.909.341
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
Transferler									-18.694.670	18.694.670		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Kar (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi												

