

ÖZERDEN PLASTİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 06 2019 Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	501.653	1.086.650
Finansal Yatırımlar			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			0
Ticari Alacaklar	4	12.828.434	12.379.893
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		12.828.434	12.379.893
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0
Diğer Alacaklar	9	93.815	29.198
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		93.815	29.198
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0
Türev Araçlar			0
Stoklar	6	13.690.333	11.471.841
Peşin Ödenmiş Giderler	7	443.364	535.558
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		443.364	535.558
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	22	224.545	44.353
Diğer Dönen Varlıklar		875.360	468.985
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		875.360	468.985
ARA TOPLAM		28.657.504	26.016.478
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		28.657.504	26.016.478
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			0
Ticari Alacaklar			0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0
Diğer Alacaklar		16.071	16.071
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		16.071	16.071
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0
Türev Araçlar			0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	8.645.000	8.645.000
Maddi Duran Varlıklar	11	21.003.467	19.665.823
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	102.743	128.443
Peşin Ödenmiş Giderler	7	373.370	117.175
Diğer Duran Varlıklar			0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		30.140.651	28.572.512
TOPLAM VARLIKLAR		58.798.155	54.588.990
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	9.816.314	7.802.409
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	3.091.316	2.095.561
Ticari Borçlar	4	7.084.125	3.818.373
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		7.084.125	3.818.373
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	1.233.587	1.139.796
Diğer Borçlar	9	104.193	2.079.540
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		104.193	2.079.540
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	388.390	146.872
Kısa Vadeli Karşılıklar			0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			0
ARA TOPLAM		21.717.925	17.082.551
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		21.717.925	17.082.551
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	13.673.998	10.068.135
Uzun Vadeli Karşılıklar	15	778.431	663.985

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	56.213	249.858
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.508.642	10.981.978
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		36.226.567	28.064.529
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		22.571.588	26.524.461
Ödenmiş Sermaye	16	21.000.000	17.300.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.502.828	2.502.828
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		2.502.828	2.502.828
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-239.019	-317.535
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-239.019	-317.535
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	1.097.982	769.842
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		941.186	220.000
Net Dönem Karı veya Zararı		-2.731.389	6.049.326
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		22.571.588	26.524.461
TOPLAM KAYNAKLAR		58.798.155	54.588.990

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2019 - 30.06.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2018 - 30.06.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	30.494.061	28.488.277		
Satışların Maliyeti	18	-21.183.837	-16.869.642		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		9.310.224	11.618.635		
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı			0		
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti			0		
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)			0		
BRÜT KAR (ZARAR)		9.310.224	11.618.635		
Genel Yönetim Giderleri	18	-5.064.643	-2.921.608		
Pazarlama Giderleri	18	-5.108.714	-4.180.860		
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-538.430	-188.158		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	2.787.893	877.031		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-183.214	-496.678		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.203.116	4.708.362		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.203.116	4.708.362		
Finansman Gelirleri	20	433.158	564.646		
Finansman Giderleri	20	-4.622.033	-1.470.852		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.985.759	3.802.156		
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		254.370	-853.108		
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22		-964.883		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	254.370	111.775		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.731.389	2.949.048		
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.731.389	2.949.048		
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-2.731.389	2.949.048		
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		78.516	122.411		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	98.145	153.014		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar			0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-19.629	-30.603		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-19.629	-30.603		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
Yabancı Para Çevrim Farkları			0		
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			0		
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0		
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0		
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0		
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0		
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0		
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0		

Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar			0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		78.516	122.411		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.652.873	3.071.459		
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-2.652.873	3.071.459		

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			1.483.668	1.263.977
Dönem Karı (Zararı)			-2.985.759	3.802.156
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-2.985.759	3.802.156
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			6.035.454	1.831.917
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		2.753.700	777.502
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			70.837	89.092
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19		70.837	89.092
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			-865	61.179
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15		8.958	121.109
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-9.823	-59.930
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			3.211.782	904.144
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20			-4.087
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	20		3.211.782	908.231
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler				0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler				0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler				0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-1.360.136	-3.351.107
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-556.258	-2.780.452
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-556.258	-2.780.452
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-228.618	-1.110.077
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-228.618	-1.110.077
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler				0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-2.218.492	-1.360.823
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			3.265.752	924.156
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			3.265.752	924.156
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler				0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.622.520	976.089
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-1.622.520	976.089
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler				0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			1.689.559	2.282.966
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15		-242.771	-111.806
Vergi İadeleri (Ödemeleri)				-964.883
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4		36.880	57.700
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-4.606.878	-220.137
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri				0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-4.606.878	-220.137
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11-12		-4.606.878	-220.137
Verilen Nakit Avans ve Borçlar				0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler				0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			2.538.213	1.091.827
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri				0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları				0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri				0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri				0

Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		6.598.005	1.995.971
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		6.598.005	1.995.971
Ödenen Temettüler	16	-1.300.000	
Ödenen Faiz	20	-3.211.782	-908.231
Alınan Faiz		451.990	4.087
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-584.997	2.135.667
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-584.997	2.135.667
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.086.650	1.554.422
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		501.653	3.690.089

Dipnot Referansı	Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									
	Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardana Ayrılan Kısıtlanmamış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
		Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Kar Zararı
					Gerçekleşen Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)					
Ödenmiş Sermaye		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardana Ayrılan Kısıtlanmamış Yedekler		Birlikmiş Karlar	

Önceki Dönem
01.01.2018 - 30.06.2018

[illegible]