

İŞİK PLASTİK SANAYİ VE DİŞ TİCARET PAZARLAMA A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01 Ocak 2021 - 31 Mart 2021 Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	78.830.542	14.714.950
Ticari Alacaklar		91.538.292	69.696.050
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,27	15.524.675	5.594.481
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	76.013.617	64.101.569
Diğer Alacaklar		5.343.531	4.721.772
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5,27	4.851.483	4.709.578
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	492.048	12.194
Stoklar	6	56.250.271	45.823.039
Peşin Ödenmiş Giderler	7	5.476.004	5.747.164
Diğer Dönen Varlıklar	8	10.285.682	9.868.443
ARA TOPLAM		247.724.322	150.571.418
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		247.724.322	150.571.418
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		0	1.211.263
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	0	1.211.263
Diğer Alacaklar		6.598.678	6.019.350
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	6.598.678	6.019.350
Maddi Duran Varlıklar	10	242.110.113	230.505.621
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	2.574.360	962.752
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	6.083.489	5.623.590
Peşin Ödenmiş Giderler	7	0	1.337.456
Diğer Duran Varlıklar	8	60	438.108
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		257.366.700	246.098.140
TOPLAM VARLIKLAR		505.091.022	396.669.558
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		35.242.128	75.731.961
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		35.242.128	75.731.961
Banka Kredileri	15	34.250.486	74.964.245
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15	991.642	767.716
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	15	27.979.251	30.169.885
Diğer Finansal Yükümlülükler	15	185.532	831.848
Ticari Borçlar		52.686.363	43.354.078
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4,27	10.503.668	2.919.373
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	42.182.695	40.434.705
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	3.167.793	2.408.761
Diğer Borçlar		2.001.683	31.052
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5,27	1.903.085	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	5	98.598	31.052
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14	5.838.399	5.904.176
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		4.912.233	9.868.214
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	9	6.271.668	605.558
ARA TOPLAM		138.285.050	168.905.533
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		138.285.050	168.905.533
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		22.689.154	25.234.032
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		22.689.154	25.234.032
Banka Kredileri	15	20.852.858	24.734.753
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15	1.836.296	499.279
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.176.107	4.217.902
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	4.176.107	4.217.902
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	11.027.359	11.091.415
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		37.892.620	40.543.349
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		176.177.670	209.448.882
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		328.913.352	187.220.676
Ödenmiş Sermaye	17	51.802.638	43.741.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		124.957.215	10.184.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		93.340.712	93.128.967
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		93.340.712	93.128.967
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	94.013.477	94.013.477
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-672.765	-884.510
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-517.942	-371.984
Yabancı Para Çevrim Farkları		-517.942	-371.984
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.476.997	65.250
Yasal Yedekler		2.476.997	65.250
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		36.158.612	-25.034.104
Net Dönem Karı veya Zararı		20.695.120	65.507.547
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		328.913.352	187.220.676
TOPLAM KAYNAKLAR		505.091.022	396.669.558

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	104.838.048	61.159.523
Satışların Maliyeti	18	-77.195.090	-45.858.343
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		27.642.958	15.301.180
BRÜT KAR (ZARAR)		27.642.958	15.301.180
Genel Yönetim Giderleri	20	-4.863.582	-2.985.113
Pazarlama Giderleri	19	-3.951.819	-2.888.689
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-115.715	-75.446
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	9.290.572	5.162.171
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-8.823.861	-4.683.176
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		19.178.553	9.830.927
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		19.178.553	9.830.927
Finansman Gelirleri	23	9.250.832	318.851
Finansman Giderleri	23	-2.833.956	-11.029.722
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		25.595.429	-879.944
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.900.309	-1.151.826
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-5.017.301	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	116.992	-1.151.826
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		20.695.120	-2.031.770
DÖNEM KARI (ZARARI)		20.695.120	-2.031.770
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		20.695.120	-2.031.770
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç		0,39950000	-0,04650000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		211.745	-258.599
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	264.681	-323.249
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-52.936	64.650
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	25	-52.936	64.650
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-145.958	-113.110
Yabancı Para Çevrim Farkları	17	-145.958	-113.110
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		65.787	-371.709
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		20.760.907	-2.403.479
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		20.760.907	-2.403.479

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.453.411	13.443.677
Dönem Karı (Zararı)		20.695.120	-2.031.770
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		20.695.120	-2.031.770
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		7.702.105	11.901.004
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11	1.860.571	912.885
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	-67.199
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	0	-67.199
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		277.835	329.263
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	277.835	329.263
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		259.684	3.099.759
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23	-2.027.580	-13.508
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	2.287.264	3.113.267
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		403.706	6.474.470
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	4.900.309	1.151.826
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-14.915.583	3.929.569
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-20.630.979	-10.191.377
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-9.930.194	-407.689
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-10.700.785	-9.783.688
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.201.087	1.562.859
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-129.711	1.008.125
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.071.376	554.734
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-10.427.232	-3.792.706
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		1.608.616	88.643
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.332.285	16.107.317
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		7.584.295	5.499.888
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.747.990	10.607.429
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		759.032	-163.075
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		67.546	-5.042.782
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	-5.145.326
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		67.546	102.544
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-65.777	6.547.716
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		5.642.013	-1.187.026
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-24.097	-912.811
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		5.666.110	-274.215
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		13.481.642	13.798.803
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13	-54.949	-355.126
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	-9.973.282	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-13.655.418	-1.672.347
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-13.655.418	-1.672.347
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-13.012.481	-1.099.871
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-642.937	-572.476
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		74.317.599	-5.856.199
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		122.834.853	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		122.834.853	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		21.245.333	55.739.161
Kredilerden Nakit Girişleri	15	21.245.333	55.739.161

Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-69.229.353	-58.297.207
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15	-69.229.353	-58.297.207
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15	-417.139	-291.036
Ödenen Faiz		-2.143.675	-3.040.624
Alınan Faiz		2.027.580	13.507
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	20.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		64.115.592	5.915.131
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		64.115.592	5.915.131
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		14.714.950	2.025.600
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		78.830.542	7.940.731

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2021 – 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
---------------------------------------	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--