

OYLUM SINAİ YATIRIMLAR A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	11.407.282	1.723.270
Ticari Alacaklar		22.293.786	21.040.440
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3,6	18.540.204	15.311.548
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	3.753.582	5.728.892
Diğer Alacaklar		103.880	53.263
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		103.880	53.263
Stoklar	7	9.783.853	6.048.171
Peşin Ödenmiş Giderler		624.375	256.928
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		624.375	256.928
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		73.991	179.554
Diğer Dönen Varlıklar		1.347.049	191.841
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		1.347.049	191.841
ARA TOPLAM		45.634.216	29.493.467
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		45.634.216	29.493.467
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	750.000	750.000
Maddi Duran Varlıklar	8	31.880.045	28.495.518
Kullanım Hakkı Varlıkları		1.138.038	1.019.455
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		19.611	27.727
Peşin Ödenmiş Giderler		29.663	235.744
Ertelenmiş Vergi Varlığı		2.379.417	2.321.849
Diğer Duran Varlıklar		239	239
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		36.197.013	32.850.532
TOPLAM VARLIKLAR		81.831.229	62.343.999
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		170.071	3.092.550
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	170.071	3.092.550
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		10.670.987	5.644.541
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		10.670.987	5.644.541
Banka Kredileri	9	10.501.910	5.422.285
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		169.077	222.256
Ticari Borçlar		7.146.585	10.656.782
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	7.146.585	10.656.782
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		560.352	497.109
Diğer Borçlar		57.761	120.543
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		57.761	120.543
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		514.433	176.554
Kısa Vadeli Karşılıklar		0	78.403
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10	0	78.403
ARA TOPLAM		19.120.189	20.266.482
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		19.120.189	20.266.482
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		14.064.522	10.663.845
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		14.064.522	10.663.845
Banka Kredileri	9	13.402.733	9.892.158
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		661.789	771.687
Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		334.747	301.323
Uzun Vadeli Karşılıklar		591.704	497.476
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	591.704	497.476
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	3.493.632	3.509.348

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.484.605	14.971.992
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		37.604.794	35.238.474
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		44.226.435	27.105.525
Ödenmiş Sermaye	12	27.617.600	13.808.800
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		5.431.181	5.361.542
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		15.705.141	15.724.256
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		15.947.691	15.947.691
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		15.947.691	15.947.691
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-242.550	-223.435
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	-7.789.073	-9.575.370
Net Dönem Karı veya Zararı		3.261.586	1.786.297
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		44.226.435	27.105.525
TOPLAM KAYNAKLAR		81.831.229	62.343.999

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	52.263.832	37.129.940	15.184.589	11.869.775
Satışların Maliyeti	13	-43.933.759	-32.458.226	-12.204.867	-10.824.289
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.330.073	4.671.714	2.979.722	1.045.486
BRÜT KAR (ZARAR)		8.330.073	4.671.714	2.979.722	1.045.486
Genel Yönetim Giderleri		-1.812.794	-1.621.142	-503.727	-481.571
Pazarlama Giderleri		-2.599.175	-1.064.169	-723.827	-336.520
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	2.224.724	1.993.654	732.220	782.767
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-1.049.775	-1.280.553	-102.893	-191.508
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.093.053	2.699.504	2.381.495	818.654
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15	541.285	151.194	257.142	47.050
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	15	0	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.634.338	2.850.698	2.638.637	865.704
Finansman Gelirleri		11.905	71.895	-1	45.986
Finansman Giderleri		-2.452.555	-1.596.980	-443.205	-527.376
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.193.688	1.325.613	2.195.431	384.314
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		67.898	220.092	-96.133	58.170
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	67.898	220.092	-96.133	58.170
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.261.586	1.545.705	2.099.298	442.484
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0	0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.261.586	1.545.705	2.099.298	442.484
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		3.261.586	1.545.705	2.099.298	442.484
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-19.117	-315.611	-36.041	20.812
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-24.508	-404.629	-46.206	26.682
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		5.391	89.018	10.165	-5.870
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		5.391	89.018	10.165	-5.870
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-19.117	-315.611	-36.041	20.812
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.242.469	1.230.094	2.063.257	463.296
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		3.242.469	1.230.094	2.063.257	463.296

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-4.514.128	-5.810.944
Dönem Karı (Zararı)		3.261.586	1.545.705
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		3.261.586	1.545.705
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.595.318	1.965.501
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	1.711.990	1.679.682
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-116.672	285.819
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-8.710.747	-7.772.414
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.253.346	-3.813.393
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	-3.228.656	-3.342.330
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	1.975.310	-471.063
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-50.617	-86.643
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-50.617	-86.643
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-3.735.682	-891.156
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-161.366	-263.491
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.510.197	-2.632.468
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-3.510.197	-2.632.468
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		461	-85.263
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	3	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	461	-85.263
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-3.853.843	-4.261.208
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-660.285	-1.549.736
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-5.015.784	-34.220
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	149.885	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-5.165.669	-34.220
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		19.476.521	5.297.168
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		13.808.800	1.862.592
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		13.808.800	1.862.592
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		12.489.668	3.434.576
Kredilerden Nakit Girişleri	9	12.489.668	3.434.576
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.821.947	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.946.609	-547.996
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.946.609	-547.996
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.460.673	2.008.669
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		11.407.282	1.460.673

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		12.100.000	5.207.750	15.947.691	-165.146			-9.723.913	148.543	23.514.925	0	23.514.925
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								148.543	-148.543			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Kan (Zaran)									1.545.705			
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)							-315.613					
Sermaye Arttırımı		1.708.800	153.792									
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri 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 Çıkarılması												
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
Nakit Akış Riskinden Korunma Kuvvetleri (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Bakıyeler		13.808.800	5.361.542	15.947.691	-480.759			-9.575.370	1.545.705	26.607.609	0	26.607.609

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		13.808.800	5.361.542	15.947.691	-223.435			-9.575.370	1.786.297	27.105.525	0	27.105.525
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								1.786.297	-1.786.297			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Kan (Zaran)									3.261.586			
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)							-19.115					
Sermaye Arttırımı		13.808.800	69.639									
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		27.617.600	5.431.181	15.947.691	-242.550			-7.789.073	3.261.586	44.226.435	0	44.226.435