

OYLUM SINAİ YATIRIMLAR A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 1. 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 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	11.897.050	1.723.270
Ticari Alacaklar		21.065.206	21.040.440
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4	14.248.111	15.311.548
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	6.817.095	5.728.892
Diğer Alacaklar		253.817	53.263
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	14	253.817	53.263
Stoklar	8	6.621.943	6.048.171
Peşin Ödenmiş Giderler	9	167.349	256.928
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		6.778	179.554
Diğer Dönen Varlıklar	10	231.046	191.841
ARA TOPLAM		40.243.189	29.493.467
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		40.243.189	29.493.467
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	750.000	750.000
Maddi Duran Varlıklar	11	28.166.165	28.495.518
Kullanım Hakkı Varlıkları	11/b	1.088.494	1.019.455
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		17.963	27.727
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	17.963	27.727
Peşin Ödenmiş Giderler	9	0	235.744
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	2.355.011	2.321.849
Diğer Duran Varlıklar	10	241	239
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		32.377.874	32.850.532
TOPLAM VARLIKLAR		72.621.063	62.343.999
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	13	2.516.194	3.092.550
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		5.384.460	5.644.541
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		5.384.460	5.644.541
Banka Kredileri	13	5.035.872	5.422.285
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	11/b	348.588	222.256
Ticari Borçlar		9.177.076	10.656.782
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	9.177.076	10.656.782
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	652.544	497.109
Diğer Borçlar		44.334	120.543
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	14	44.334	120.543
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	16	223.241	176.554
Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	105.753	78.403
ARA TOPLAM		18.103.602	20.266.482
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.103.602	20.266.482
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	13	9.213.039	10.663.845
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		9.213.039	10.663.845
Banka Kredileri	13	8.854.691	9.892.158
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	11/b	358.348	771.687
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	16	62.656	301.323
Uzun Vadeli Karşılıklar		611.627	497.476
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	611.627	497.476
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	3.493.633	3.509.348
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.380.955	14.971.992

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		31.484.557	35.238.474
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		41.136.506	27.105.525
Ödenmiş Sermaye	18	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)		15.733.699	15.724.256
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		15.733.699	15.724.256
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	15.947.691	15.947.691
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-213.992	-223.435
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	-7.789.073	-9.575.370
Net Dönem Karı veya Zararı		143.099	1.786.297
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		41.136.506	27.105.525
TOPLAM KAYNAKLAR		72.621.063	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 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	19.296.915	13.716.965
Satışların Maliyeti	19	-16.982.388	-11.976.143
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.314.527	1.740.822
BRÜT KAR (ZARAR)		2.314.527	1.740.822
Genel Yönetim Giderleri	20	-682.051	-733.036
Pazarlama Giderleri	20	-934.146	-475.667
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	868.630	1.115.539
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-492.942	-687.357
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.074.018	960.301
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	45.186	19.209
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.119.204	979.510
Finansman Gelirleri	24	11.905	19.060
Finansman Giderleri	24	-1.039.554	-444.285
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		91.555	554.285
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		51.544	117.140
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	51.544	117.140
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		143.099	671.425
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		143.099	671.425
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		143.099	671.425
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	26	0,00860000	0,05540000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		9.441	14.943
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		12.104	19.157
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-2.663	-4.214
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-2.663	-4.214
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		9.441	14.943
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		152.540	686.368
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		152.540	686.368

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.043.539	-1.513.626
Dönem Karı (Zararı)		143.099	671.425
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		143.099	671.425
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			0
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		518.717	584.271
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12	619.381	559.998
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		0	209.269
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	7	-100.664	-184.996
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.019.586	-2.990.974
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-24.766	-3.114.618
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	1.063.437	-2.811.895
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-1.088.203	-302.723
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-200.554	59.011
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	14	-200.554	59.011
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	-573.772	-490.001
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	335.421	-80.200
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.479.706	660.004
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-1.479.706	660.004
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-76.209	-25.170
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-76.209	-25.170
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.357.770	-1.735.278
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-685.769	221.652
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		339.117	-5.830
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11-12	339.117	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-5.830
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		11.878.202	2.753.017
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		13.808.800	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18	13.808.800	
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	13	0	2.753.017
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	13	-2.000.236	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	18	69.638	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		10.173.780	1.233.561
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		10.173.780	1.233.561
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.723.270	2.008.669
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	11.897.050	3.242.230

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

</

Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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 Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) 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 Varlığın (Yükümlülüğün) 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 Varlığın (Yükümlülüğün) 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 Varlığın (Yükümlülüğün) 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		27.617.600	5.431.181	15.947.691	-213.992			-7.789.073	143.099	41.136.506		0 41.136.506