

FORMET ÇELİK KAPI SANAYİ VE TİCARET A.Ş. 31.03.2018 TARİHLİ MALİ TABLOLARI DİPNOTLARI**3. Nakit ve Nakit Benzerleri**

Nakit ve nakit benzerleri aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Kasa	-	-
Banka mevduatı	3.226.486	1.978.659
TL Vadesiz	2.714.750	522.331
Döviz Vadesiz	511.736	1.456.329
Alınan çekler	4.039.578	3.342.976
Verilen çekler (-)	(543.115)	(438.637)
Diğer hazır değerler (*)	99.870	154.077
Toplam	6.822.819	5.037.075

(*) Diğer hazır değerler 3 aydan kısa vadeli kredi kartı slip alacaklarını içermektedir.

4. Kısa ve Uzun Vadeli Borçlanmalar

Kısa ve uzun vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Kısa vadeli banka kredileri	34.213.670	16.995.061
Uzun vadeli kredilerin ana para taksitleri ve faizleri	10.810.715	24.265.680
Kısa vadeli finansal kiralama borçları	132.319	197.214
Kısa vadeli finansal borçlar	45.156.704	41.457.955
Uzun vadeli banka kredileri	17.356.731	17.992.542
Uzun vadeli finansal kiralama borçları	71.484	89.231
Uzun vadeli finansal borçlar	17.428.215	18.081.773
Toplam finansal borçlar	62.584.919	59.539.727

(*) Kullanılan uzun ve kısa vadeli banka kredileri için TL faiz oranları %12,5 ile %18 arasında değişmektedir.

5. Ticari Alacak ve Borçlar

İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli ticari alacaklar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Ticari alacaklar	19.745.922	14.186.157
Alacak senetleri	55.660.623	54.889.126
Alacak reeskontu (-)	(4.454.246)	(4.172.405)
Şüpheli alacaklar	8.723.749	8.732.943
Şüpheli alacak karşılığı (-)	(8.723.749)	(8.732.943)
Toplam	70.952.299	64.902.878

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
1 Ocak itibariyle bakiye	8.732.943	6.775.506
Yıl içinde artış	-	2.614.748
Yıl içinde yapılan tahsilatlar (-)	(9.194)	-
Tahsili imkansız olup mali tablolardan çıkarılan (-)	-	(657.311)
Toplam	8.723.749	8.732.943

İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli ticari borçlar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Satıcılar	4.208.426	4.002.363
Borç senetleri	29.326.097	26.342.997
Borç reeskontu (-)	(1.419.183)	(1.243.003)
Diğer ticari borçlar	-	-
Toplam	32.115.340	29.102.357

Uzun vadeli ticari borçlar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Borç senetleri	2.958.500	2.453.000
Borç reeskontu (-)	(610.108)	(590.731)
Toplam	2.348.392	1.862.269

6. Diğer Alacak ve Borçlar

İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Verilen depozito ve teminatlar	410.931	347.465
Toplam	410.931	347.465

Kısa vadeli diğer borçlar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Vadesi geçmiş, ertelenmiş veya takside bağlanmış diğer vergi yükümlülükleri	363.572	431.651
Ödenecek KDV	-	-
Toplam	363.572	431.651

7. Stoklar

Stoklar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
İlk madde ve malzeme	7.077.144	4.394.764
Mamuller	7.728.697	5.266.223
Ticari mal	7.356	8.600
Toplam	14.813.197	9.669.587

8. Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibariyle yatırım amaçlı gayrimenkuller aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Açılış bakiyesi	1.400.000	-
İlaveler	-	282.251
Gerçeğe uygun değer değişikliğinden kaynaklanan artış (*)	-	1.117.749
Kapanış bakiyesi	1.400.000	1.400.000

(*) Düzce Merkez-Burhaniye’de bulunan iki adet işyeri ve bir adet büro vasıflı taşınmazlar için SPK’da akredite olan şirketlerden Öztürk Gayrimenkul Değerleme A.Ş. tarafından 6 Eylül 2017 tarihinde değerlendirilerek ekspertiz raporu düzenlenmiş olup, değer tespitinde Pazar Yaklaşımı altında “Karşılaştırılabilir işlemler yöntemi” ve Gelir Yaklaşımı “Gelirlerin kapitalizasyonu yöntemi” kullanılmıştır. Söz konusu gayrimenkuller 31 Mart 2018 tarihi itibarıyla kirada olup, toplam yıllık kira geliri 12.000 TL’dir.

9. Maddi Duran Varlıklar

31 Mart 2018 tarihi itibariyle maddi duran varlıklar aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018		Transfer /		31 Mart 2018
	bakiyesi	İlaveler	Düzeltilme	Çıkışlar (-)	bakiyesi
Binalar	618.500			(70.000)	548.500
Tesis, makine ve cihazlar	10.942.079	259.818			11.201.897
Taşıt araç ve gereçleri	1.142.239			(69.491)	1.072.748
Demirbaşlar	1.090.210	5.000			1.095.210
Toplam	13.793.028	264.818		(139.491)	13.918.355
	1 Ocak 2018		Transfer /		31 Mart 2018
	bakiyesi	İlaveler	Düzeltilme	Çıkışlar (-)	bakiyesi
Binalar	(77.757)	(4.464)		1.633	(80.588)
Tesis, makine ve cihazlar	(5.285.822)	(460.046)			(5.745.868)
Taşıt araç ve gereçleri	(627.921)	(34.379)		20.325	(641.975)
Demirbaşlar	(874.601)	(22.027)			(896.628)
Toplam	(6.866.101)	(520.916)		21.958	(7.365.059)
Net defter değeri	6.926.927	(256.098)		(117.533)	6.553.295

9. Maddi Duran Varlıklar (devam)

31 Aralık 2017 tarihi itibariyle maddi duran varlıklar aşağıdaki gibidir :

1 Ocak 2017 Transfer / 31 Aralık 2017

	bakiyesi	İlaveler	Düzeltilme	Çıkışlar (-)	bakiyesi
Binalar	1.072.877	-	(344.208)	(110.169)	618.500
Tesis, makine ve cihazlar	8.821.486	2.141.195		(20.602)	10.942.079
Taşıt araç ve gereçleri	1.064.544	106.500		(28.805)	1.142.239
Demirbaşlar	1.031.474	58.736		-	1.090.210
Toplam	11.990.381	2.306.431		(159.576)	13.793.028
	1 Ocak 2017		Transfer /		31 Aralık 2017
	bakiyesi	İlaveler	Düzeltilme	Çıkışlar (-)	bakiyesi
Binalar	(121.745)	(19.805)	61.957	1.836	(77.757)
Tesis, makine ve cihazlar	(3.665.710)	(1.634.215)		14.103	(5.285.822)
Taşıt araç ve gereçleri	(527.795)	(128.932)		28.806	(627.921)
Demirbaşlar	(784.798)	(89.803)		-	(874.601)
Toplam	(5.100.048)	(1.872.755)		44.745	(6.866.101)
Net defter değeri	6.890.334	433.676	(282.251)	(114.831)	6.926.927

10. Maddi Olmayan Duran Varlıklar

31 Mart 2018 tarihi itibarıyla maddi olmayan duran varlıklar aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018			31 Mart 2018
	bakiyesi	İlaveler	Transfer	bakiyesi
Haklar	1.938.566			1.938.566
Özel Maliyetler	2.490.185	94.726		2.584.911
Diğer Maddi Olmayan D.V.	138.794			138.794
Toplam	4.567.545	94.726	-	4.662.271
	1 Ocak 2018			31 Mart 2018
	bakiyesi	İlaveler	Transfer	bakiyesi
Haklar	(769.473)	(58.419)		(827.892)
Özel Maliyetler	(1.615.748)	(133.943)		(1.749.691)
Diğer Maddi Olmayan D.V.	(112.853)	(2.510)		(115.363)
Toplam	(2.498.074)	(194.872)	-	(2.692.946)
Net defter değeri	2.069.471	(100.146)		1.969.325

10. Maddi Olmayan Duran Varlıklar (devam)

31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla maddi olmayan duran varlıklar aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2017			31 Aralık 2017
	bakiyesi	İlaveler	Transfer	bakiyesi

Haklar	1.795.530	143.036		1.938.566
Özel Maliyetler	2.183.142	307.043		2.490.185
Diğer Maddi Olmayan D.V.	108.669	30.125		138.794
Toplam	4.087.341	480.204	-	4.567.545

	1 Ocak 2017			31 Aralık 2017
	bakiyesi	İlaveler	Transfer	bakiyesi
Haklar	(544.143)	(225.330)		(769.473)
Özel Maliyetler	(1.279.970)	(335.778)		(1.615.748)
Diğer Maddi Olmayan D.V.	(108.669)	(4.184)		(112.853)
Toplam	(1.932.782)	(565.292)	-	(2.498.074)
Net defter değeri	2.154.558	(85.088)		2.069.471

11. Karşılıklar, Koşullu Varlık ve Yükümlülükler

Koşullu varlık ve yükümlülükler aşağıdaki gibidir :

- a) Şirket'in kendi tüzel kişiliği adına üçüncü şahıslara vermiş olduğu teminat, rehin ve ipoteklerin (TRİ) toplam tutarları dönemler itibariyle aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Şirket Tarafından Verilen TRİ'ler		
A1.Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu Teminatların Toplam Tutarı (*)	45.593.119	44.033.765
A2.Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu Rehin ve İpoteklerin Toplam Tutarı	760.900	760.900
B.Tam Konsolidasyon Kapsamına Dahil Edilen Ortaklıklar Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	-	-
C.Olağan Ticari Faaliyetlerinin Yürütülmesi Amacıyla Diğer 3. Kişilerin Borcunu Temin Amacıyla Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	-	-
D. Diğer Verilen TRİ'lerin Toplam Tutarı	-	-
i. Ana Ortak Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	-	-
ii. B ve C maddeleri Kapsamına Girmeyen Diğer Grup şirketleri Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	-	-
iii. C Maddesi Kapsamına Girmeyen 3. kişiler Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	-	-
Toplam	46.354.019	44.794.665

(*) Bankalardan kullanılan kredilere karşılık, teminat olarak verilen çeklerden oluşmaktadır.

11. Karşılıklar, Koşullu Varlık ve Yükümlülükler (devam)

- b) Şirket'in almış olduğu TRİ'lerin toplam tutarı dönemler itibariyle aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Alınan ipotekler	1.746.000	1.746.000

Toplam	1.746.000	1.746.000
--------	-----------	-----------

12. Peşin Ödenmiş Giderler

Kısa vadeli peşin ödenmiş giderler aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Verilen sipariş avansları	11.921.272	16.467.823
Gelecek aylara ait giderler	30.000	60.000
Toplam	11.951.272	16.527.823

Uzun vadeli peşin ödenmiş giderler aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Peşin ödenmiş kiralar	1.015.035	1.469.394

13. Diğer Dönen Varlıklar ve Ertelenmiş Gelirler

Diğer dönen varlıklar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Devreden KDV	366.582	-

Ertelenmiş gelirler aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Alınan sipariş avansları	5.504.025	4.091.406
Toplam	5.504.025	4.091.406

14. Kısa ve Uzun Vadeli Karşılıklar

Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamındaki kısa vadeli borçlar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Personele borçlar	395.880	450.882
Ödenecek sosyal güvenlik kesintileri	99.870	517.356
Ödenecek vergi ve fonlar	238.820	247.058

Toplam	734.570	1.215.295
---------------	----------------	------------------

Diğer kısa vadeli karşılıklar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Dava karşılıkları	856.172	824.894
Toplam	856.172	824.894

Uzun vadeli çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kıdem tazminatı ve izin karşılıklarından oluşmakta olup aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Dönem başı kıdem tazminatı karşılığı	741.833	364.744
Ödeme	(61.176)	(147.053)
Faiz maliyeti	74.183	41.946
Cari hizmet maliyeti	42.833	386.337
Aktüeryal kazanç/ (kayıp)	12.053	95.859
Dönem sonu kıdem tazminatı karşılığı	<u>809.726</u>	<u>741.833</u>

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Dönem başı kıdem tazminatı karşılığı	741.833	364.744
Cari dönem kıdem tazminatı karşılığı	67.893	377.089
Dönem sonu kıdem tazminatı karşılığı	<u>809.726</u>	<u>741.833</u>

İzin karşılığı	41.549	32.819
----------------	--------	--------

Dönem sonu kıdem tazminatı karşılığı	<u>41.549</u>	<u>32.819</u>
--------------------------------------	---------------	---------------

Uzun vadeli çalışanlara sağlanan faydalar	<u>851.277</u>	<u>774.652</u>
---	----------------	----------------

15. Özkaynaklar

Ödenmiş Sermaye

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibariyle Şirket'in ödenmiş sermayesi aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
	% Tutar (TL)	% Tutar (TL)

Mustafa Sezen	100%	10.982.000	100%	10.982.000
---------------	------	------------	------	------------

Ödenmiş sermaye	100%	10.982.000	100%	10.982.000
-----------------	------	------------	------	------------

Şirket, 28 Aralık 2016 tarihinde tür değişikliğine giderek Limited Şirket'ten Anonim Şirket'e dönüşmüştür. Bu dönüşüm sırasında özkaynak hesaplarını toplulaştırarak sermaye artırımını yapmıştır. Bu işlem sonucunda 10.982.000 TL olan sermaye 14.148.000 TL artarak 25.130.000 TL'ye ulaşmıştır.

Şirket, 29 Mayıs 2017 tarihinde 1.853.764 TL nakit sermaye artırımını yapmış olup, 15 Eylül 2017 tarihinde 14.148.000 TL sermaye azaltımı yapmıştır. Bu işlemler sonucunda Şirket'in sermayesi 10.982.000 TL'ye ulaşmıştır.

16. Satış Gelirleri ve Satışların Maliyetleri

Satış gelirleri aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Yurtiçi satışlar	19.858.355	11.975.473
Yurtdışı satışlar	2.181.801	2.471.693
Diğer gelirler	174.087	69.909
Satışlardan iadeler (-)	(258.591)	(28.220)
Satış gelirleri, net	21.955.651	14.488.856

Satışların maliyeti aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Satılan mamullerin maliyeti	14.562.727	9.625.581
Satılan ticari mallar maliyeti	305.162	309.750
Satışların maliyeti	14.867.888	9.935.331

17. Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri ve Genel Yönetim Giderleri

Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Dışarıdan sağlanan fayda ve hizmetler	135.020	12.288
Kira giderleri	16.404	28.100
Fuar giderleri	25.436	-
Nakliye giderleri	82.802	140.506

Araç yakıt giderleri	34.675	-
Reklam ve tanıtım giderleri	58.526	19.158
Toplam	352.864	200.052

Genel yönetim giderleri aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Personel giderleri	911.223	132.355
Kira giderleri	475.583	226.839
Dışarıdan sağlanan fayda ve hizmetler	21.350	20.829
Amortisman giderleri	165.610	176.528
Vergi, resim ve harç gideri	12.751	33.456
Şüpheli ticari alacak gideri	-	364.212
Dava karşılıkları	31.278	273.333
Sigorta gideri	18.657	3.185
Müşavirlik giderleri	167.880	136.138
Kıdem tazminatı karşılık gideri	19.611	179.666
Kanunen kabul edilmeyen giderler	20.598	5.145
Diğer	287.963	24.343
Toplam	2.132.504	1.576.029

18. Niteliklerine Göre Giderler

Amortisman giderleri aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Satışların maliyeti	550.178	429.644
Genel yönetim gideri	165.610	176.528

Toplam	715.788	606.172
--------	---------	---------

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Maddi duran varlıklar		
amortismanları (Dipnot 9)	520.916	416.815
Maddi olmayan duran varlıklar		
itfa payları (Dipnot 10)	194.872	189.357
Toplam	715.788	606.172

Çalışanlara sağlanan faydalar aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Satışların maliyeti	2.150.295	1.562.099
Genel yönetim gideri	929.822	304.253
Toplam	3.080.117	1.866.352

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Personel ücretleri	2.530.974	1.399.230
Ssk primleri	529.532	287.456
Kıdem ve ihbar tazminatı	19.611	179.666
Toplam	3.080.117	1.866.352

19. Esas Faaliyetlerden Diğer Gelir ve Giderler

Esas faaliyetlerden diğer gelirler aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Kambiyo karları	426.949	76.320
Faiz gelirleri	259.186	154.952
Reeskont faiz gelirleri	6.575.210	3.018.832
Konusu kalmayan karşılıklar	-	1.004.574
Diğer gelirler	7.191	10

Toplam	7.268.536	4.254.689
--------	-----------	-----------

Esas faaliyetlerden diğer giderler aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Kambiyo zararları	784.578	300.776
Reeskont faiz giderleri	6.339.169	3.872.273
Diğer	18.564	106
Toplam	7.142.311	4.173.154

20. Finansman Giderleri

Finansman giderleri aşağıdaki gibidir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Kredi faiz giderleri	2.253.276	1.260.278
Vade farkı giderleri	573.014	307.209
Toplam	2.826.289	1.567.487

21. Vergi Varlık ve Yükümlülükleri

a) Kurumlar Vergisi

Türkiye’de kurumlar vergisi oranı 2018 yılı için %22’dir (2017 - %20). Bu oran, kurumların ticari kazancına vergi yasaları gereğince indirimi kabul edilmeyen giderlerin ilave edilmesi, vergi yasalarında yer alan istisna ve indirimlerin düşülmesi sonucu bulunacak vergi matrahına uygulanır.

Dönem karı vergi yükümlülüğü aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	518.697	2.889.731
Peşin ödenen vergi ve fonlar	-	(1.628.523)

Toplam	518.697	1.261.208
---------------	----------------	------------------

Kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda yer alan vergi gelir ve giderleri aşağıda özetlenmiştir :

	1 Ocak 2018 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
--	-------------------------------	-------------------------------

Cari Dönem Kurumlar Vergisi	(518.697)	(494.032)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	136.276	(288.221)

Toplam vergi geliri/(gideri)	(382.421)	(782.253)
-------------------------------------	------------------	------------------

b) Ertelenmiş Vergi

Ertelenmiş vergi varlıkları, yükümlülükleri, gelirleri ve giderleri ile ertelenmiş vergi hesaplamalarına temel teşkil eden geçici farklar aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Cari dönem ertelenmiş vergi varlığı/(yükümlülüğü)	3.124.687	2.986.000
Önceki dönem ertelenmiş vergi (yükümlülüğü)/varlığı iptali	(2.986.000)	(2.204.541)
Ara Toplam	138.687	781.459
Diğer kapsamlı gider hesabında muhasebeleşen tutar	(2.411)	(19.172)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	136.276	762.287

21. Vergi Varlık ve Yükümlülükleri (devam)

c) Ertelenmiş Vergi (devam)

	Ertelenmiş Vergi Varlığı/(Yükümlülüğü)	
	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Alacak reeskontu düzeltme kaydı	991.196	1.000.102
Şüpheli alacak karşılığı	1.919.225	1.921.247
Aktiften silinen verilen sipariş avansları	26.888	38.069
Maddi duran varlıkların amortisman düzeltmesi	527.239	473.381

Kur farkları kaydı	44.850	66.747
Dava karşılığı	188.358	181.477
İzin karşılığı	9.141	7.220
Kıdem tazminatı karşılığı kaydı	178.140	163.203
Kredi faiz gideri kaydı	150.158	100.067
Ertelenmiş Vergi Varlığı	4.035.194	3.951.513
Peşin ödenen kiralara aktifleştirilmesi	(218.159)	(316.187)
Borç reeskontu düzeltme kaydı	(446.444)	(403.422)
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin değerleme farkı	(245.905)	(245.905)
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	(910.508)	(965.514)
Ertelenmiş Vergi Varlığı/(Yükümlülüğü), Net	3.124.687	2.986.000

22. İlişkili Taraf Bakiyeleri ve İşlemleri

Şirket'in 31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla ilgili bakiyeleri aşağıdaki gibidir :

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
İlişkili taraflardan ticari alacaklar		
Stella İthalat İhracat Ltd. Şti.	417.672	38.059
İlişkili taraflardan toplam ticari alacaklar	417.672	38.059
İlişkili taraflardan finansal alacaklar		
Star Çelik Kapı San .Ve Tic. A.Ş. (**)	527.144	1.537.780
Formet Ahşap San. Ve Tic. A.Ş. (**)	1.736.584	1.733.084
İlişkili taraf alacak reeskontu	(51.189)	(373.513)

Ortaklardan finansal alacaklar		
Mustafa Sezen (*)	11.237.481	10.691.336
İlişkili taraflardan toplam finansal alacaklar	13.450.020	13.588.687
İlişkili taraflara finansal borçlar		
Star Çelik Kapı San .Ve Tic. A.Ş.	-	-
İlişkili taraflara toplam finansal borçlar	-	-

(*) Ortaklardan alacakların 6.075.000 TL (31 Aralık 2017 - 6.075.000 TL) tutarındaki kısmı Şirket tarafından 2016 yılı içinde iktisap edilen Star Çelik Kapı Sanayi ve Ticaret A.Ş. hisselerinin, İktisap edilme bedeliyle aynı tutarda ortaklardan Mustafa Sezen'e satılmasıyla oluşmaktadır. Kalan 5.162.481 TL (31 Aralık 2017 4.616.336 TL) tutar ise Mustafa Sezen'in nakit çektiği tutarlardan oluşmaktadır. Ortaklardan alacaklar için faiz hesaplanmamaktadır.

(**) İlişkili taraf olarak gözüken bu iki Şirket'in %100 sahibi Mustafa Sezen'dir. Şirket'ler borçlarını ödeyemediği takdirde Mustafa Sezen bu borçları şahsi olarak ödemeyi yazılı olarak taahhüt etmiştir.

22. İlişkili Taraf Bakiyeleri ve İşlemleri (devam)

Şirket'in 31 Mart 2018 ve 2017 tarihleri itibariyle ilişkili taraflarla ilgili işlemleri aşağıdaki gibidir :

İlişkili taraf	Alış	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2018	1 Ocak 2017 - 31 Mart 2017
Star Çelik Kapı San .Ve Tic. A.Ş.	Ticari Mal	1.929.025	-
Formet Ahşap San. Ve Tic. A.Ş.	Ticari Mal	-	1.060.103
Stella İthalat İhracat Ltd. Şti.	Ticari Mal	221.586	-
Toplam		2.150.611	1.060.103
İlişkili taraf	Satış	1 Ocak 2017 - 31 Aralık 2017	1 Ocak 2017 - 31 Aralık 2017
Stella İthalat İhracat Ltd. Şti.	Ticari Mal	1.083.842	-
Toplam		1.083.842	-

31 Mart 2018 tarihi itibariyle yönetim kurulu üyelerine 134.542 TL huzur hakkı ödenmiştir (31 Mart 2017 - 122.118 TL).