

Rapor Tarihi: 01.03.2017
Rapor Sayısı: 2017/162-009

**İZMİR FIRÇA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
YÖNETİM KURULUNUN YILLIK
FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

İZMİR FIRÇA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ YÖNETİM KURULU BAŞKANLIĞI'NA

İzmir Fırça Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 31.12.2016 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu, denetlemiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 üncü maddesi uyarınca yıllık faaliyet raporunun finansal tablolarla tutarlı olacak ve gerçeği yansıtacak şekilde hazırlanmasından ve bu nitelikteki bir faaliyet raporunun hazırlanmasını sağlamak için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, Şirketin faaliyet raporuna yönelik olarak TTK'nın 397 nci maddesi çerçevesinde yaptığımız bağımsız denetime dayanarak, bu faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin Şirketin finansal tablolarıyla tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanmasını ve bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin finansal tablolarla tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

Bağımsız denetim, tarihi finansal bilgiler hakkında denetim kanıtı elde etmek amacıyla denetim prosedürlerinin uygulanmasını içerir. Bu prosedürlerin seçimi, bağımsız denetçinin mesleki muhakemesine dayanır.

Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.



Görüş

Görüşümüze göre yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen finansal tablolarla tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

Şirket'in, mali tabloları, SPK'nın (II-14.1) sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlediği finansal tablolar dayanak alınarak düzenlediği yönetim kurulu faaliyet raporunun Bağımsız Denetimi tarafımızca yapılmış olup, Şirket yönetim kurulu faaliyet raporunda;

- Şirket'in sermayesinin 11.250.000 TL olduğu,
- 2016 yılı net karının 599.935 TL,
- Aktif toplamının 38.387.771 TL,
- Öz kaynakların 19.000.975 TL,
- Sabit kıymetlerinin 2.846.681 TL,
- Toplam amortismanı 3.047.408 TL,
- 2015 yılı net karının 538.224 TL olduğu belirtilmiştir.

Yönetim Kurulu faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler, Şirket'in finansal tablolarıyla tutarlı olup, gerçeği yansıtmaktadır.

CROWE HORWATH**OLGU BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.****Şevki BİLİBAY****Sorumlu Ortak Baş Denetçi**

01.03.2017

İzmir, TÜRKİYE

EK:3

İZMİR FIRÇA SAN. VE TİC. ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2016-31.12.2016 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 2016
Ticaret Ünvanı : İZMİR FIRÇA SAN. VE TİC. A.Ş.
Ticaret Sicili Numarası : 122230
Merkez Adresi : M.Kemal Atatürk Bulv. Sokak No:18 A.O.S.B.
Şube Adresi : 1202/1 Sokak No:4/C Yenişehir/İZMİR

İletişim Bilgileri

Telefon : 0232 3283187
Fax : 0232 3283220
E-Posta Adresi : info@izmirfirca.com.tr
İnternet Sitesi Adresi : www.izmirfirca.com.tr

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a)- Sermayesi : 11.250.000.- TL

b)-Ortaklık Yapısı

| PAY SAHİBİNİN ADI, SOYADI, ÜNVANI | İKAMETGAH ADRESİ | HİSSE ORANI | SERMAYE TUTARI |
|-----------------------------------|------------------|-------------|----------------|
| 1- ORHAN DİLBEROĞLU | İZMİR | % 35,48 | 3.991.875 |
| 2- NATAN KOHEN | İZMİR | % 27,71 | 3.117.500 |
| 3- CANER BAYRAKTAR | İZMİR | % 1,25 | 140.625 |
| 4- HALKA AÇIK KISIM | | % 35,56 | 4.000.000 |

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

a)- İmtiyazlı Pay Miktarı (varsa) : 250.000 TL
b)- İmtiyazlı Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklama : Her payın 1 oy hakkı vardır.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a)- Şirketin Yönetim Organı: Beş adet yönetim kurulu üyesinden oluşan Yönetim Kurulu'dur.

02.12.2015 tarihli genel kurur kararı [ve aşağıda belirtilen yönetim kurulu kararları ile] seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulu Üyeleri

| | | |
|----------------------------|---|------------------|
| Yönetim Kurulu Başkanı | : | ORHAN DİLBEROĞLU |
| YÖNETİM KURULU BAŞKAN YRD. | : | NATAN KOHEN |
| YÖNETİM KURULU ÜYESİ | : | MEHMET ÇİYDEM |
| YÖNETİM KURULU ÜYESİ | : | FAHRİ COŞKUN |
| YÖNETİM KURULU ÜYESİ | : | SALVATOR KOHEN |

Hüseyin Cantürk'ün yönetim kurulu üyeliğinden istifa etmesi sebebiyle boşalan yönetim kurulu üyeliğine Fahri Coşkun atanmış olup, yapılacak ilk genel kurulda pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

b)- Personel Sayısı : 104

D- VARSA; Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler. YOKTUR

2- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kar payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları:

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin belgeler:

| ADI VE SOYADI | ÜCRET (TL) |
|------------------|------------|
| ORHAN DİLBEROĞLU | 19.764 |
| NATAN KOHEN | 19.764 |
| MEHMET ÇİYDEM | 19.764 |
| HÜSEYİN CANTÜRK | 6.149 |
| SALVATOR KOHEN | 19.764 |
| FAHRİ COŞKUN | 12.023 |

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları;

Firmanın ARGE için ayrı bir departmanı olmamakla birlikte ürün geliştirme ve oluşturma faaliyetlerini geleneksel usullerle sürdürmektedir.

Elde Edilen Sonuçlar;

Firmamız maliyeti düşürmek kaliteyi arttırmaya yönelik çalışmalar ile ürün gamımızı arttırmaya yönelik çalışmalara devam etmiştir. Üretilen yeni ürünler satışa sunulmuştur. Planlanan yatırımlardan rulo yatırımı yapma konusunda araştırmalara başlanacaktır.

4- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:
Yatırım teşvik kapsamındaki makineler 2016 yılı sonunda alınmıştır.
Fabrika binası yatırımı ile ilgili tahsis edilen arsa Menemen Plastik Organize Sanayi Bölgesi yönetimine iade edilerek ödemeler geri alınmıştır.
- b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:
Yine bu dönemde riskin erken saptanması komitesi kurulmuş olup 2 ayda bir yönetim kuruluna rapor vermeye başlamıştır.
- c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:
- | <u>Doğrudan İştirakler</u> | <u>Pay Oranı</u> |
|----------------------------|------------------|
| <u>YOK</u> | - |
| <u>Dolaylı İştirakler</u> | <u>Pay Oranı</u> |
| <u>YOK</u> | - |
- d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:
T.C. Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulu'nun 21.07.2016 ve 25.07.2016 tarihli Basın Duyuruları doğrultusunda Şirket Yönetim Kurulunun 26.07.2016 tarih ve 2016/7 sayılı kararına istinaden şirket sermayesinin %1,37'sine karşılık gelen 154.400 TL nominal değerli paylar toplam 197.238,98 TL karşılığında Borsa'dan satın alınmıştır.
- e) Hesap dönem içinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar: YOKTUR
- f) Şirket aleyhine açılan şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler: YOKTUR
- g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar: YOKTUR
- h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:
Firmamız öngörülen 2016 yılı karlılık-verimlilik ve ciro performansı açısından tüm hedefleri yakalamıştır. Genel kurul kararları yerine getirilmiştir.

- i) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dahil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler: YOKTUR.
- j) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler: YOKTUR
- k) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler: YOKTUR

5- FİNANSAL DURUM

- a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:

Şirketimiz 2016 yılını 599.935 TL net dönem karı ile kapatmıştır. Aktif toplamı 38.387.771 TL olup, 19.000.975 TL tutarında Özkaynağı bulunmaktadır.

Şirketin 5.894.089 TL tutarında Sabit Kıymetleri olup bu kıymetler için 3.047.408 TL tutarında amortisman ayrılmıştır.

- b) Geçmiş yıllarda karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği gelir oluşturma kapasitesi, karlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

| KAR / ZARAR TABLOSU | 2014 Yılı | 2015 Yılı | 2016 Yılı |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Dönem Karı / Zararı | 1.077.369 | 744.616 | 759.869 |
| Dönem Karı Vergi ve Yasal Yük. | 220.154 | 206.392 | 159.934 |
| Dönem Net Karı / Zararı | 857.215 | 538.224 | 599.935 |

- c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:
Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamıştır. Ayrıca firmanın ciddiye alınacak borca batağı yoktur.
- d) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:
Giderleri azaltıcı gelirleri arttırıcı ve kur riskini önleyici tedbirler sürekli alınmaktadır. Alacakların tahsilatının hızlandırılması ve kredi kullanımının azaltılması en önemli hedefler arasındadır.
- e) Kar payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kar dağıtımını yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:
Dağıtılmayan kar, işletme ihtiyaçları için kullanılacaktır.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

- a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetim politikasına ilişkin bilgiler:
Kullanılan döviz kredilerinden kur farkından oluşacak zararların önlenmesi ve cari hesap tahsilatlarının hızlandırılmasına yönelik tedbirler alınmaktadır.

- b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetim komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:
Raporlarda kayda değer olumsuz bir görüş yoktur
- c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, karlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:
Alacakların tahsili : Tahsilatın hızlandırılması için tedbirler alınmaktadır.
Kur riski : Kur riski zararı oluşmaması için döviz gelirleri ile döviz giderleri dengelenmeye çalışılmaktadır.

5- DİĞER HUSULAR

- a) Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar:
Yoktur.

- b) İlave bilgiler:

.....
.....

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Şirketin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" ile birlikte SPK düzenlemelerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Yönetim Kurulu Başkanı
ORHAN DİLBEROĞLU

Yönetim Kurulu Başkan Yrd.
NATAN KOHEN

Yönetim Kurulu Üyesi
SALVATOR KOHEN

Yönetim Kurulu Üyesi
MEHMET ÇİYDEM

Yönetim Kurulu Üyesi
FAHRİ COŞKUN