

**İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT
MALZEMELERİ YATIRIM VE
PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ**

**1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET FİNANSAL TABLOLAR**

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLAR

İÇİNDEKİLER	SAYFA
BİLANÇOLAR	1-2
KAPSAMLI GELİR TABLOLARI	3
ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOLARI	4
NAKİT AKIM TABLOLARI	5
ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR	6-30
DİPNOT 1 ŞİRKETİN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU	6
DİPNOT 2 FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR	6-9
DİPNOT 3 BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA	9-10
DİPNOT 4 FİNANSAL YATIRIMLAR	11
DİPNOT 5 TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR	11-15
DİPNOT 6 STOKLAR	16
DİPNOT 7 MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	16-17
DİPNOT 8 TAAHHÜTLER, KOŞULLU VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER	18
DİPNOT 9 ÖZKAYNAKLAR	19-21
DİPNOT 10 PAZARLAMA, SATIŞ VE DAĞITIM GİDERLERİ VE GENEL YÖNETİM GİDERLERİ	22
DİPNOT 11 NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER	23
DİPNOT 12 FİNANSAL GELİRLER	23
DİPNOT 13 FİNANSAL GİDERLER	23
DİPNOT 14 HİSSE BAŞINA KAZANÇ / (KAYIP)	24
DİPNOT 15 İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI	24-27
DİPNOT 16 DÖVİZ KURU RİSKİ VE YABANCI PARA POZİSYONU	28-30

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

30 HAZİRAN 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİ İTİBARIYLA

BİLANÇOLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnotlar	Sınırlı incelemeden geçmiş 30 Haziran 2012	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2011
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar:			
Nakit ve nakit benzerleri		3.282.206	1.895.548
Ticari alacaklar	5	184.365.900	109.184.999
- İlişkili taraflardan alacaklar	15	1.977.914	1.959.642
- Diğer ticari alacaklar	5	182.387.986	107.225.357
Diğer alacaklar		56.000	52.704
Stoklar	6	10.103.418	9.622.300
Diğer dönen varlıklar		2.762.346	1.972.983
Toplam dönen varlıklar		200.569.870	122.728.534
Duran varlıklar:			
Ticari alacaklar	5	348.940	-
- Diğer ticari alacaklar	5	348.940	-
Diğer alacaklar		29.184	26.070
Finansal yatırımlar	4	27.356.832	17.333.083
Maddi duran varlıklar	7	9.628.910	8.465.096
Maddi olmayan duran varlıklar	7	3.653.547	4.262.710
Ertelenen vergi varlıkları		-	220.105
Diğer duran varlıklar		268.875	383.774
Toplam duran varlıklar		41.286.288	30.690.838
Toplam varlıklar		241.856.158	153.419.372

Ekteki dipnotlar ara dönem özet finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

30 HAZİRAN 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇOLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnotlar	Sınırlı incelemeden geçmiş 30 Haziran 2012	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2011
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler:			
Ticari borçlar	5	194.278.857	119.708.383
- İlişkili taraflara borçlar	15	164.620.607	85.564.531
- Diğer ticari borçlar	5	29.658.250	34.143.852
Diğer borçlar		2.064.633	1.636.646
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		1.901.625	2.411.664
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		13.032.406	11.964.798
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		211.277.521	135.721.491
Uzun vadeli yükümlülükler:			
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		1.081.178	985.536
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü		264.370	-
Diğer uzun vadeli yükümlülükler		1.312.418	1.123.765
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		2.657.966	2.109.301
Toplam yükümlülükler		213.935.487	137.830.792
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	9	4.860.000	4.860.000
Sermaye enflasyon düzeltmesi farkları		47.440.914	47.440.914
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		115.994	115.994
Değer artış fonları		19.099.237	9.576.675
Geçmiş yıllar zararları		(46.405.003)	(46.619.323)
Net dönem karı		2.809.529	214.320
Toplam özkaynaklar		27.920.671	15.588.580
Toplam kaynaklar		241.856.158	153.419.372
Taahhütler, koşullu varlıklar ve yükümlülükler	8		

İlişikteki dipnotlar ara dönem özet finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ARA DÖNEMLERE AİT KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

		1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Nisan - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011	1 Nisan - 30 Haziran 2011
Satış gelirleri		301.918.588	156.847.446	256.430.437	144.327.324
Satışların maliyeti (-)		(268.989.643)	(138.766.086)	(227.036.619)	(126.977.706)
BRÜT KAR		32.928.945	18.081.360	29.393.818	17.349.618
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	10	(20.906.387)	(11.270.448)	(20.415.398)	(10.313.184)
Genel yönetim giderleri (-)	10	(7.974.338)	(4.239.008)	(6.150.989)	(3.146.974)
Diğer faaliyet gelirleri		1.010.039	570.057	943.943	638.122
Diğer faaliyet giderleri (-)		(179.250)	(153.920)	(435.149)	(124.167)
FAALİYET KARI		4.879.009	2.988.041	3.336.225	4.403.415
Finansal gelirler	12	7.346.458	3.728.021	3.659.193	2.732.321
Finansal giderler (-)	13	(9.432.648)	(5.406.577)	(5.199.330)	(4.152.671)
VERGİ ÖNCESİ KAR		2.792.819	1.309.485	1.796.088	2.983.065
Vergi geliri					
Ertelenen vergi geliri		16.710	339.936	30.516	21.662
NET DÖNEM KARI		2.809.529	1.649.421	1.826.604	3.004.727
Hisse başına kazanç/ kayıp	14	0,5781	0,3394	0,3758	0,6183
Diğer kapsamlı gelir					
Satılmaya hazır finansal varlıkların değer artış fonundaki değişim		10.023.749	8.291.249	928.123	1.051.873
Diğer kapsamlı gelir kalemlerine ilişkin vergi giderleri		(501.187)	(414.561)	(46.406)	(52.594)
Diğer kapsamlı gelir:		9.522.562	7.876.688	881.717	999.279
Toplam kapsamlı gelir		12.332.091	9.526.109	2.708.321	4.004.006

İlişikteki dipnotlar ara dönem özet finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ARA DÖNEMLERE AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

Ana ortaklığa ait özkaynaklar							
	Ödenmiş sermaye	Sermaye enflasyon düzeltmesi farkları	Değer artış fonları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem (zararı)/karı	Toplam özkaynaklar
1 Ocak 2011	4.860.000	47.440.914	11.163.770	115.994	(43.265.036)	(3.354.287)	16.961.355
Transferler	-	-	-	-	(3.354.287)	3.354.287	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	881.717	-	-	1.826.604	2.708.321
30 Haziran 2011	4.860.000	47.440.914	12.045.487	115.994	(46.619.323)	1.826.604	19.669.676
1 Ocak 2012	4.860.000	47.440.914	9.576.675	115.994	(46.619.323)	214.320	15.588.580
Transferler	-	-	-	-	214.320	(214.320)	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	9.522.562	-	-	2.809.529	12.332.091
30 Haziran 2012	4.860.000	47.440.914	19.099.237	115.994	(46.405.003)	2.809.529	27.920.671

İlişikteki dipnotlar ara dönem özet finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ARA DÖNEMLERE AİT NAKİT AKIM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnotlar	1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011
İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
Net dönem karı		2.809.529	1.826.604
İşletme dışı faaliyetlerinden sağlanan veya faaliyetlerde kullanılan net nakit tutarının net kar ile mutabakatını sağlayan düzeltmeler:			
Amortisman ve itfa payları	11	2.051.763	1.572.060
Kıdem tazminatı karşılık gideri	11	522.378	250.489
Kullanılmamış izin karşılık gideri	11	341.012	603.942
Faiz geliri	12	(14.879)	(12.203)
Stok değer düşüklüğü karşılık gideri		(53.227)	(163.185)
Şüpheli alacak karşılık gideri	5	286.137	61.904
Vergi gideri / (geliri)		(16.710)	(30.516)
Vadeli alışlardan tahakkuk etmemiş finansman gideri		(1.275.782)	(2.141.398)
Vadeli satıştan tahakkuk etmemiş finansman geliri		979.405	1.561.324
Varlık ve yükümlülüklerdeki değişimler öncesi sağlanan nakit akımı		5.629.626	3.529.021
Ticari alacaklardaki değişim		(76.222.432)	(43.175.508)
Stoklardaki değişim		(481.118)	(386.385)
Diğer alacak ve varlıklardaki değişim		(680.874)	(1.568.994)
Ticari borçlardaki değişim		(4.485.602)	474.872
Diğer borç ve yükümlülüklerdeki değişim		1.684.248	3.195.642
İlişkili taraflardan alacaklar ve borçlardaki değişim	15	79.037.804	41.729.019
Ödenen vergi		-	(1.925)
Ödenen kıdem tazminatı		(426.737)	(436.512)
Ödenen kullanılmamış izin bedeli		(94.771)	-
Şüpheli alacak tahsilatları		18.049	12.037
İşletme faaliyetlerden sağlanan net nakit		3.978.193	3.371.267
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
Maddi ve maddi olmayan varlık alımları		(2.606.414)	(3.239.506)
Tahsil edilen faizler		14.879	12.203
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit		(2.591.535)	(3.227.303)
Nakit ve nakit benzeri değerlerdeki net artış		1.386.658	143.964
Dönem başındaki nakit ve nakit benzeri değerler		1.895.548	2.379.707
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzeri değerler		3.282.206	2.523.671

İlişikteki dipnotlar ara dönem özet finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 1 - ŞİRKETİN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

İntema İnşaat ve Tesisat Malzemeleri Yatırım ve Pazarlama A.Ş. ("İntema" ya da "Şirket") 1978 yılında kurulmuş olup, fiili faaliyet konusu Eczacıbaşı Topluluğu Yapı Grubu'nun ürünlerinin Türkiye çapında pazarlaması ve satışının yanı sıra banyo mutfak yenileme pazarına yönelik ürün ve hizmet bütününe proje ve tasarımından başlayan yönlendirici ve bilgilendirici tanıtım, teşhir, danışmanlık, satış ve satış sonrası hizmetlerini gerçekleştirmektedir.

Şirket, Türkiye'de kayıtlı olup, merkez adresi aşağıdaki gibidir:

Büyükdere Caddesi Ali Kaya Sokak No: 5 Levent / İstanbul / Türkiye

30 Haziran 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihlerinde sona eren dönemler itibarıyla çalışan personelin ortalama sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
Toptan	177	172
Perakende	141	125
Diğer	16	15
	334	312

DİPNOT 2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 Sunuma ilişkin temel esaslar

Uygulanan Finansal Raporlama Standartları

Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK"), Seri: XI, No: 29 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ile işletmeler tarafından düzenlenecek finansal raporlar ile bunların hazırlanması ve ilgililere sunulmasına ilişkin ilke, usul ve esasları belirlemektedir. Bu tebliğ, 1 Ocak 2008 tarihinden sonra başlayan hesap dönemlerine ait ilk finansal tablolardan geçerli olmak üzere yürürlüğe girmiş olup, SPK'nın Seri: XI, No: 25 "Sermaye Piyasasında Muhasebe Standartları Hakkında Tebliği"ni yürürlükten kaldırılmıştır. Bu tebliğe istinaden, işletmelerin finansal tablolarını Avrupa Birliği tarafından kabul edilen haliyle Uluslararası Finansal Raporlama Standartları ("UMS/UFRS")'na göre hazırlamaları gerekmektedir. Ancak Avrupa Birliği tarafından kabul edilen UMS/UFRS'nin Uluslararası Muhasebe Standartları Kurulu ("UMSK") tarafından yayımlananlardan farkları Türkiye Muhasebe Standartları Kurulu ("TMSK") tarafından ilan edilinceye kadar UMS/UFRS'ler uygulanacaktır. Bu kapsamda, benimsenen standartlara aykırı olmayan, TMSK tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartları ("TMS/TFRS") esas alınacaktır.

Avrupa Birliği tarafından kabul edilen UMS/UFRS'nin UMSK tarafından yayımlananlardan farkları TMSK tarafından ilan edilinceye kadar, finansal tablolar SPK Seri: XI, No: 29 sayılı Tebliğ çerçevesinde UMS/UFRS'ye göre hazırlanmaktadır. Finansal tablolar ve dipnotlar, SPK tarafından 17 Nisan 2008 ve 9 Ocak 2009 tarihli duyuru ile uygulanması tavsiye edilen formatlara uygun olarak ve zorunlu kılınan bilgiler dahil edilerek sunulmuştur.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

Finansal tablolar, satılmaya hazır finansal varlıkların değerlendirilmesi haricinde, tarihi maliyet esasına göre hazırlanmaktadır. Tarihi maliyetin belirlenmesinde, genellikle varlıklar için ödenen tutarın gerçeğe uygun değeri esas alınmaktadır.

Finansal durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Şirket'in finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı hazırlanmaktadır. Finansal tablo kalemlerinin gösterimi veya sınıflandırılması değiştiğinde karşılaştırılabilirliği sağlamak amacıyla, önceki dönem finansal tabloları da buna uygun olarak yeniden sınıflandırılır.

Finansal tablolar, Şirket'in ilerideki yıllarda ve faaliyetlerinin doğal akışı içerisinde varlıklarından fayda elde edeceği ve yükümlülüklerini yerine getireceği varsayımı altında işletmenin sürekliliği esasına göre hazırlanmıştır.

Kullanılan para birimi

Şirket'in finansal tabloları faaliyette bulunduğu temel ekonomik çevrede geçerli olan para birimi (fonksiyonel para birimi) ile sunulmuştur. Şirket'in finansal durumu ve faaliyet sonuçları, Şirket'in geçerli para birimi olan ve finansal tablolar için sunum para birimi olan TL cinsinden ifade edilmiştir.

Karşılaştırmalı bilgiler ve önceki dönem tarihli finansal tablolarının düzeltilmesi

Finansal durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Şirket'in finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı hazırlanmaktadır. Finansal tablo kalemlerinin gösterimi veya sınıflandırılması değiştiğinde karşılaştırılabilirliği sağlamak amacıyla, önceki dönem finansal tabloları da buna uygun olarak yeniden sınıflandırılır.

Cari dönem finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlaması açısından karşılaştırmalı bilgilerde yapılan sınıflandırma değişiklikleri aşağıda açıklanmıştır:

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler: Daha önce yayımlanan 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla sona eren yıla ait bilançosunda "Alınan Sipariş Avansları" içerisinde gösterilen 11.052.727 TL tutarındaki avanslar 30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla sona eren yıla ait bilançoda "Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler" içinde gösterilmiştir.

2.2 Önemli muhasebe politikalarının özeti

Özet ara dönem finansal tabloların hazırlanmasında kullanılan önemli muhasebe politikaları, 1 Ocak - 31 Aralık 2011 hesap dönemine ait yıllık finansal tablolardaki açıklamalarla tutarlıdır. 1 Ocak - 30 Haziran 2012 ara hesap dönemi için hazırlanan özet finansal tablolar, 2011 yılına ait yıllık finansal tablolarla birlikte değerlendirilmelidir.

2.3 Önemli muhasebe değerlendirme, tahmin ve varsayımları

Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde hem de gelecek dönemlerde, ileriye yönelik olarak uygulanır. Şirket'in cari yıl içerisinde muhasebe tahminlerinde önemli bir değişikliği olmamıştır.

**1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 Uluslararası Finansal Raporlama Standartları'ndaki geçerli olan değişiklikler

1 Ocak 2012 tarihinden itibaren geçerli olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:

- UFRS 7 (değişiklik), "Finansal Araçlar: Açıklamalar", 1 Temmuz 2011 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Değişiklik, transfer işlemlerinde şeffaflığı artırma ve finansal varlık transferleri ile ilgili maruz kalınan risklerin ve bu risklerin işletmenin finansal durumu üzerindeki etkilerinin daha iyi anlaşılması amacını taşımaktadır.
- UFRS 1 (değişiklik), "UFRS'nin İlk Defa Uygulanması", 1 Temmuz 2011 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UMS 12 (değişiklik), "Gelir Vergileri", 1 Ocak 2012 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UMS 24 (revize) (değişiklik), "İlişkili Taraf Açıklamaları", 1 Ocak 2011 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Revize standart ilişkili taraf tanımını basitleştirmiştir ve tanıma açıklık getirmiştir. Ayrıca revize standart kamu iktisadi teşebbüslerinin diğer kamu iktisadi teşebbüsleri ve devlet ile olan tüm işlemlerini açıklama zorunluluğunu ortadan kaldırmıştır. Tüm standardın veya kamu iktisadi teşebbüslerle ilgili açıklamalarda yapılacak azaltmanın erken uygulanmasına izin vermektedir.
- UFRYK 14 (değişiklik), "Asgari Fonlama Gerekliliğinin Peşin Ödenmesi", 1 Ocak 2011 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Değişiklik, sunulan en erken dönemin başlangıcından itibaren uygulanır. Değişiklik, minimum fonlama zorunluluğu olması durumunda peşin yapılmış ödemelerin muhasebeleştirilmesinde karşılaşılan zorlukları düzeltmiştir.

Henüz yürürlüğe girmemiş ve Şirket tarafından erken uygulanması benimsenmemiş standartlar:

- UMS 1 (değişiklik), "Finansal Tabloların Sunumu", 1 Temmuz 2012 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UMS 19 (değişiklik), "Çalışanlara Sağlanan Faydalar", 1 Temmuz 2012 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UFRS 9, "Finansal Araçlar", 1 Ocak 2015 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UFRS 10, "Konsolide Finansal Tablolar", 1 Ocak 2013 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UFRS 11, "Ortak Düzenlemeler", 1 Ocak 2013 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UFRS 12, "Diğer İşletmelerdeki Paylar ile İlgili Açıklamalar", 1 Ocak 2013 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UFRS 13, "Makul Değer Ölçümü", 1 Ocak 2013 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UMS 27 (revize), "Bireysel Finansal Tablolar", 1 Ocak 2013 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UMS 28 (revize), "İştirakler ve İş Ortaklıkları", 1 Ocak 2013 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UMS 32 (değişiklik), "Finansal Araçlar: Sunum" ve IFRS 7 (değişiklik) "Finansal Araçlar: Açıklamalar", finansal varlık ve yükümlülüklerin netleşmesine ilişkin olup, sırasıyla 1 Ocak 2013 ve 1 Ocak 2014 tarihlerinde veya bu tarihlerden sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

- UFRS 1 (değişiklik), "UFRS'nin İlk Defa Uygulanması" kamu kredilerinin muhasebeleştirilmesine ilişkin olan değişiklik, 1 Ocak 2014 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UFRYK 20, Madenlerle ilgili üretim sırasında oluşan sökme maliyetleri ile ilgili olup 1 Ocak 2013 tarihinden sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UFRS 7 (değişiklik), "Finansal Araçlar: Açıklamalar", 1 Ocak 2013 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- UMS 12 (değişiklik), "Gelir Vergileri", 1 Ocak 2012 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Değişiklik, makul değeri ile ölçülen yatırım amaçlı gayrimenkullere ilişkin ertelenen vergi varlık ve yükümlülüklerinin ölçümlemesine ilişkin mevcut prensiplere istisna getirmektedir.

2.5 Faaliyetlerin mevsimselliği

Şirket'in faaliyet gösterdiği sektörün yapısı itibariyle iş hacmi yaz aylarına denk gelen ikinci ve üçüncü çeyreklerde daha yüksektir.

DİPNOT 3 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

30 Haziran 2012 tarihi itibariyle, Şirket toptan satışlar ve perakende mağaza zinciri işletmesi olmak üzere iki ana faaliyet alanında çalışmaktadır.

Diğer grup faaliyetleri ağırlıklı olarak mutfak malzemeleri üretimi, tasarım ve montaj hizmetlerinden ve diğer ithal edilen ürünlerin mağazalar aracılığıyla satışından oluşmaktadır. Diğer içerisinde sınıflandırılan bu faaliyetler, ayrı olarak raporlanabilir bölümler değildir.

30 Haziran 2012 ve 2011 tarihlerinde sona eren ara dönemlere ait bölümlere göre amortisman ve itfa payları ve yatırım harcamaları aşağıdaki gibidir:

1 Ocak - 30 Haziran 2012	Toptan	Perakende	Diğer	Toplam
Yatırım harcamaları	1.477.031	1.072.714	56.669	2.606.414
Amortisman ve itfa payları	1.364.563	661.702	25.498	2.051.763
1 Nisan - 30 Haziran 2012	Toptan	Perakende	Diğer	Toplam
Yatırım harcamaları	825.531	503.435	49.819	1.378.785
Amortisman ve itfa payları	646.403	350.010	8.767	1.005.180
1 Ocak - 30 Haziran 2011	Toptan	Perakende	Diğer	Toplam
Yatırım harcamaları	1.364.542	1.855.114	19.850	3.239.506
Amortisman ve itfa payları	1.007.321	524.929	39.810	1.572.060
1 Nisan - 30 Haziran 2011	Toptan	Perakende	Diğer	Toplam
Yatırım harcamaları	746.277	957.038	19.850	1.723.165
Amortisman ve itfa payları	505.403	276.619	22.675	804.697

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 3 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (Devamı)

1 Ocak - 30 Haziran 2012	Toptan	Perakende	Diğer	Toplam
Satış gelirleri	253.414.931	46.503.538	2.000.119	301.918.588
Satışların maliyeti (-)	(234.292.941)	(33.505.856)	(1.190.846)	(268.989.643)
Brüt kar	19.121.990	12.997.682	809.273	32.928.945
Faaliyet giderleri (-)	(15.751.158)	(12.210.275)	(919.292)	(28.880.725)
Diğer faaliyet gelirleri	915.671	29.060	65.308	1.010.039
Diğer faaliyet giderleri (-)	(40.920)	(128.130)	(10.200)	(179.250)
Faaliyet karı/(zararı)	4.245.583	688.337	(54.911)	4.879.009
Finansal gelirler	6.588.431	733.478	24.549	7.346.458
Finansal giderler (-)	(9.010.482)	(394.133)	(28.033)	(9.432.648)
Vergi öncesi karı/(zarar)	1.823.532	1.027.682	(58.395)	2.792.819
Vergi geliri				
Ertelenen vergi geliri				16.710
Net dönem karı				2.809.529
1 Ocak - 30 Haziran 2011	Toptan	Perakende	Diğer	Toplam
Satış gelirleri	214.922.131	38.528.892	2.979.414	256.430.437
Satışların maliyeti (-)	(197.877.628)	(27.113.261)	(2.045.730)	(227.036.619)
Brüt kar	17.044.503	11.415.631	933.684	29.393.818
Faaliyet giderleri (-)	(14.220.884)	(11.381.072)	(964.431)	(26.566.387)
Diğer faaliyet gelirleri	864.845	36.189	42.909	943.943
Diğer faaliyet giderleri (-)	(415.981)	(18.776)	(392)	(435.149)
Faaliyet karı/(zararı)	3.272.483	51.972	11.770	3.336.225
Finansal gelirler	3.235.554	339.040	84.599	3.659.193
Finansal giderler (-)	(4.202.574)	(853.403)	(143.353)	(5.199.330)
Vergi öncesi karı/(zararı)	2.305.463	(462.391)	(46.984)	1.796.088
Vergi gelir / gideri				
Ertelenen vergi geliri				30.516
Net dönem zararı				1.826.604

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 - FİNANSAL YATIRIMLAR

	<u>30 Haziran 2012</u>		<u>31 Aralık 2011</u>	
	Ortaklık Payı	Tutar	Ortaklık Payı	Tutar
Satılmaya hazır finansal yatırımlar	5,48	27.348.749	5,48	17.325.000
Aktif bir piyasası olmadığı için maliyetle değerlendirilen finansal varlıklar	0,25	8.083	0,25	8.083
		27.356.832		17.333.083

Satılmaya hazır finansal varlıklar	<u>30 Haziran 2012</u>	
	Makul Değeri	Enflasyona göre düzeltilmiş tarihi maliyeti
Hisse senetleri	27.348.749	7.244.290

Borsada işlem görmeyen	<u>30 Haziran 2012</u>	<u>31 Aralık 2011</u>
Eczacıbaşı Sigorta Acenteliği A.Ş. (*)	8.083	8.083

(*) 30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla finansal yatırımlar grubuna dahil olan Eczacıbaşı Sigorta Acenteliği A.Ş.'nin aktif bir piyasada fiyat kotasyonu bulunmadığından, bu varlık 31 Aralık 2004 tarihindeki satın alma gücünde enflasyona göre düzeltilmiş tarihi maliyeti üzerinden gösterilmektedir.

DİPNOT 5 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

	<u>30 Haziran 2012</u>	<u>31 Aralık 2011</u>
Ticari alacaklar	131.965.041	81.980.241
Alacak senetleri	58.156.313	31.782.539
	190.121.354	113.762.780
Eksi: Şüpheli alacak karşılığı	(5.246.501)	(4.978.413)
Eksi: Vadeli satışlardan kaynaklanan tahakkuk etmemiş finansman geliri	(2.486.867)	(1.559.010)
	182.387.986	107.225.357
İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Dipnot 15)	1.977.914	1.959.642
Ticari alacaklar	184.365.900	109.184.999

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 5 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR (Devamı)

30 Haziran tarihlerinde sona eren ara hesap dönemlerinde şüpheli alacak karşılığının hareket tabloları aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011
1 Ocak itibariyle	(4.978.413)	(5.395.875)
İlaveler	(286.137)	(61.904)
Tahsilatlar	18.049	12.037
30 Haziran itibariyle	(5.246.501)	(5.445.742)

Şirket'in 30 Haziran 2012 itibariyle vadesi 1 yıldan uzun 348.940 TL tutarında ticari alacağı bulunmaktadır. Bu tutarın 10.517 TL'si ilişkili olmayan kurumlardan olan alacaklar, 338.423 TL'si ise vadesi bir yıldan uzun alacak alacak senetlerinden oluşmaktadır .

Şirket'in 30 Haziran 2012 itibariyle doğrudan tahsil sistemi ile tahsil etme garantisi altındaki ticari alacakları 60.149.055 TL'dir (31 Aralık 2011: 34.176.566 TL).

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
İlişkili taraflara ticari borçlar (Dipnot 15)	164.620.607	85.564.531
Ticari borçlar	29.692.116	34.170.804
	194.312.723	119.735.335

Eksi: Vadeli alışlardan kaynaklanan tahakkuk etmemiş finansman gideri

	(33.866)	(26.952)
--	----------	----------

Ticari borçlar **194.278.857** **119.708.383**

Kredi Riski

Finansal araçları elinde bulundurmak, karşı tarafın anlaşmanın gereklerini yerine getirememesi riskini de taşımaktadır. Ticari alacakların önemli bir kısmı bayilerden ve ilişkili şirketlerdendir. Şirket, bayileri üzerinde etkili bir kontrol sistemi kurmuş olup bu işlemlerden doğan kredi riski yönetimce yakın olarak takip edilmektedir. Her bir borçlu için bu riskler sınırlandırılmış ve kredi limitleri tayin edilmiştir. Mal satışı nedeniyle oluşan bir kısım bayi alacaklarında uygulanan Doğrudan Borçlandırma Sistemi ("DBS") sayesinde, Şirket bayilerin anlaşmalı bankalardaki kredi limitleri tutarı kadar alacağını risksiz olarak teminat altına almış ve alacak vadelerinde bankalardan tahsil etmektedir. Bayi alacaklarında uygulanan DBS kredi riskinin azaltılmasında etkili bir yöntemdir. Bayilerden yeterli teminat alınması kredi riskinin yönetiminde kullanılan diğer bir yöntemdir. Şirket, ilişkili olmayan şirketlerden olan riskin yönetiminde alacakların mümkün olan en yüksek oranda teminat altına alınması prensibi ile hareket etmektedir. Bu kapsamda DBS sistemi dışında kullanılan diğer yöntemler şunlardır:

- Banka teminatları (teminat mektubu, akreditif vb.),
- Gayrimenkul ipoteği,
- Çek-senet.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 5 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR (Devamı)

Kredi Riski (Devamı)

Teminatlar ile güvence altına alınmayan müşteriler için risk kontrolü müşterinin finansal pozisyonu, geçmiş tecrübeleri ve diğer faktörleri dikkate alarak müşterinin kredi kalitesinin değerlendirilmesi sonucu bireysel limitler belirlenmekte ve söz konusu kredi limitlerinin kullanımı sürekli olarak izlenmektedir.

Finansal aracın taraflarından birinin sözleşmeye bağlı yükümlülüğünü yerine getirememesi nedeniyle Şirket'e finansal bir kayıp oluşturması riski, kredi riski olarak tanımlanır. Şirket, işlemlerini yalnızca kredi güvenilirliği olan taraflarla gerçekleştirme ve mümkün olduğu durumlarda, yeterli teminat elde etme yoluyla kredi riskini azaltmaya çalışmaktadır. Şirket'in maruz kaldığı kredi riskleri ve müşterilerin kredi dereceleri devamlı olarak izlenmektedir. Kredi riski, müşteriler için belirlenen ve risk yönetimi kurulu tarafından her yıl incelenen ve onaylanan sınırlar aracılığıyla kontrol edilmektedir. Ticari alacaklar, çeşitli sektör ve coğrafi alanlara dağılmış, çok sayıdaki müşteriye kapsamaktadır. Müşterilerin ticari alacak bakiyeleri üzerinden sürekli olarak kredi değerlendirmeleri yapılmakta, gerekli görüldüğü durumlarda alacaklar sigortalıdır. Vadesi geçen alacakların yaşlandırması aşağıdaki gibidir:

30 Haziran 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla vadesi geçmiş fakat karşılık ayrılmamış alacakların yaşlandırması aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
Vadesi üzerinden 1-30 gün geçmiş	2.124.118	5.034.522
Vadesi üzerinden 1-3 ay geçmiş	1.369.432	3.014.002
Vadesi üzerinden 3-12 ay geçmiş	3.336.073	971.811
Vadesi üzerinden 1-5 yıl geçmiş	2.481.668	1.268.326
	9.311.291	10.288.661

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 5 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR (Devamı)

30 Haziran 2012	Ticari alacaklar		Diğer alacaklar		Bankalardaki mevduat	Diğer
	İlişkili taraf	Diğer	İlişkili taraf	Diğer		
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	1.977.914	184.365.900	-	-	2.063.488	-
- Azami riskin teminat ile güvence altına alınmış kısmı	-	(45.345.862)	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	1.977.914	127.566.488	-	-	2.063.488	-
- Teminat vb. ile güvence altına alınmış kısmı	-	(42.178.886)	-	-	-	-
B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan, aksi takdirde vadesi geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri	-	-	-	-	-	-
- Teminat vb. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri (**)	-	9.311.291	-	-	-	-
- Teminat vb. ile güvence altına alınmış kısmı	-	(3.166.976)	-	-	-	-
D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	5.246.501	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	5.246.501	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	(5.246.501)	-	-	-	-
- Teminat vb. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
E. Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

31 Aralık 2011	Ticari alacaklar		Diğer alacaklar		Bankalardaki mevduat	Diğer
	İlişkili taraf	Diğer	İlişkili taraf	Diğer		
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	1.959.642	107.225.357	-	-	1.827.226	-
<i>- Azami riskin teminat ile güvence altına alınmış kısmı</i>	-	<i>(31.652.802)</i>	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	1.959.642	91.958.283	-	-	1.827.226	-
- Teminat vb. ile güvence altına alınmış kısmı	-	(28.363.487)	-	-	-	-
B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan, aksi takdirde vadesi geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri	-	-	-	-	-	-
- Teminat vb. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri (**)	-	10.288.661	-	-	-	-
- Teminat vb. ile güvence altına alınmış kısmı	-	(2.479.315)	-	-	-	-
D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	5.788.413	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	5.788.413	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	(4.978.413)	-	-	-	-
- Teminat vb. ile güvence altına alınmış kısmı	-	(810.000)	-	-	-	-
E. Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 6 - STOKLAR

	2012	2011
Ticari mallar	10.388.035	10.045.066
Diğer stoklar	354.833	269.911
	10.742.868	10.314.977
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(639.450)	(692.677)
	10.103.418	9.622.300

Stok değer düşüklüğü karşılığının dönem içindeki hareketi aşağıdaki gibidir:

	2012	2011
1 Ocak itibariyle	(692.677)	(599.540)
Değer düşüklüğü karşılığındaki değişim, net	53.227	163.185
30 Haziran itibariyle	(639.450)	(436.355)

DİPNOT 7 - MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

Maddi Duran Varlıklar

	1 Ocak 2012	İlaveler	Çıkışlar	30 Haziran 2012
Maliyet:				
Makine, tesis ve cihazlar	12.980	-	-	12.980
Demirbaşlar	14.764.597	1.535.997	-	16.300.594
Özel maliyetler	9.679.047	1.011.056	-	10.690.103
	24.456.624	2.547.053	-	27.003.677
Birikmiş amortisman:				
Makine, tesis ve cihazlar	5.815	649	-	6.464
Demirbaşlar	9.732.713	794.295	-	10.527.008
Özel maliyetler	6.253.000	588.295	-	6.841.295
	15.991.528	1.383.239	-	17.374.767
Net defter değeri	8.465.096			9.628.910

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 7 - MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Devamı)

	1 Ocak 2011	İlaveler	Çıkışlar	30 Haziran 2011
Maliyet:				
Makine, tesis ve cihazlar	12.980	-	-	12.980
Demirbaşlar	13.414.216	1.359.093	(8.712)	14.764.597
Özel maliyetler	7.820.286	1.718.972	-	9.539.258
	21.247.482	3.078.065	(8.712)	24.316.835
Birikmiş amortisman:				
Makine, tesis ve cihazlar	4.517	596	-	5.113
Demirbaşlar	8.182.014	712.495	(777)	8.893.732
Özel maliyetler	5.191.492	487.483	-	5.678.975
	13.378.023	1.200.574	(777)	14.577.820
Net defter değeri	7.869.459			9.739.015

Maddi Olmayan Duran Varlıklar

	1 Ocak 2012	İlaveler	Çıkışlar	30 Haziran 2012
Maliyet:				
Bilgisayar programları	10.388.174	59.361	-	10.447.535
	10.388.174	59.361	-	10.447.535
Birikmiş amortisman:				
Bilgisayar programları	6.125.464	668.524	-	6.793.988
	6.125.464	668.524	-	6.793.988
Net defter değeri	4.262.710			3.653.547

	1 Ocak 2011	İlaveler	Çıkışlar	30 Haziran 2011
Maliyet:				
Bilgisayar programları	7.379.974	170.153	-	7.550.127
	7.379.974	170.153	-	7.550.127
Birikmiş amortisman:				
Bilgisayar programları	5.371.249	372.263	-	5.743.512
	5.371.249	372.263	-	5.743.512
Net defter değeri	2.008.725			1.806.615

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 8 - TAAHHÜTLER, KOŞULLU VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

Koşullu varlık ve yükümlülükler aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
İpotekler	31.593.280	30.890.780
Alınan teminatlar	19.222.502	17.803.566
	50.815.782	48.694.346

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	3.213.849	2.984.921
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	-	-

Şirket'in 30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu teminat, rehin ve ipotekler toplamı 3.213.849 TL'dir (31 Aralık 2011: 2.984.921 TL).

Ortaklar, Eczacıbaşı Topluluğu Şirketleri ya da 3'üncü kişilerin borcunu temin amacıyla verilen teminat, rehin ya da ipotek bulunmamaktadır.

Operasyonel Kiralama Yükümlülükleri

Şirket 30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla çalışanlarına tahsis ettiği 117 (31 Aralık 2011: 121) adet aracı operasyonel kiralama yöntemi ile kiralamaktadır.

Şirket'in 30 Haziran 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla operasyonel kiralama sözleşmelerinden kaynaklanan gelecek dönemlere ilişkin kira yükümlülükleri aşağıdaki gibidir:

İptal edilemeyen operasyonel finansal kiralama taahütleri

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
1 yıl içinde ödenecek	1.222.098	1.314.099
1-2 yıl içinde ödenecek	917.486	1.164.603
2-5 yıl içinde ödenecek	734.700	1.074.428
	2.874.284	3.553.130

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 9 - ÖZKAYNAKLAR

Şirket'in 30 Haziran 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihlerindeki hissedarları ve sermaye içindeki payları aşağıdaki gibidir:

	Hisse %	30 Haziran 2012	Hisse %	31 Aralık 2011
Eczacıbaşı				
Yatırım Holding Ort. A.Ş.(*)	43,57	2.117.406	43,57	2.117.406
Eczacıbaşı Holding A.Ş.	27,43	1.333.121	27,43	1.333.121
EİP Eczacıbaşı İlaç Pazarlama A.Ş.	0,97	46.980	0,97	46.980
Ekom Eczacıbaşı Dış Ticaret A.Ş.	0,97	46.980	0,97	46.980
Eczacıbaşı Bilişim San. Ve Tic. A.Ş.	0,64	31.320	0,64	31.320
Girişim Paz. Tüketim				
Ürünleri San. ve Tic. A.Ş.	0,60	29.363	0,60	29.363
Halka açık kısım	25,82	1.254.830	25,82	1.254.830
	100	4.860.000	100	4.860.000
Sermaye düzeltmesi farkları		47.440.914		47.440.914
Toplam ödenmiş sermaye		52.300.914		52.300.914

(*) Eczacıbaşı Yatırım Holding Ortaklığı A.Ş.'nin, 2012 yılı 6 aylık dönem içerisinde, Şirket'in halka açık hisselerinden yaptığı alış/satışlar sonucunda iştirak payı % 44,32 olmuştur.

Kar Dağıtım:

Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("Kurul") 27 Ocak 2010 tarihinde 2009 yılı faaliyetlerinden elde edilen karlarında dağıtım esasları ile ilgili olarak; payları borsada işlem gören anonim ortaklıklar için, herhangi bir asgari kar dağıtım zorunluluğu getirilmemesine (31 Aralık 2008: %20), bu kapsamda, kar dağıtımının Kurul'un Seri: IV, No: 27 sayılı "Sermaye Piyasası Kanununa Tabi Olan Halka Açık Anonim Ortaklıkların Temettü Avansı Dağıtımında Uyacakları Esaslar Hakkında Tebliği"nde yer alan esaslar, ortaklıkların esas sözleşmelerinde bulunan hükümler ve şirketler tarafından kamuya açıklanmış olan kar dağıtım politikaları çerçevesinde gerçekleştirilmesine karar verilmiştir.

Bunun yanında söz konusu Kurul Kararı ile konsolide finansal tablo düzenleme yükümlülüğü bulunan şirketlerin, yasal kayıtlarında bulunan kaynaklarından karşılanabildiği sürece, net dağıtılabilir kar tutarını, Seri: XI, No: 29 sayılı Tebliğ çerçevesinde hazırlayıp kamuya ilan edecekleri konsolide finansal tablolarında yer alan net dönem karlarını dikkate alarak hesaplamaları gerektiği düzenlenmiştir

Kar Dağıtımına Konu Edilebilecek Kaynaklar:

Şirket'in bilanço tarihi itibarıyla yasal kayıtlarında bulunan geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan dönem karı bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır) ve kar dağıtımına konu edilebilecek diğer kaynaklar bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 9 - ÖZKAYNAKLAR (Devamı)

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
Finansal varlıklar değer artış fonu	19.099.237	9.576.675
	19.099.237	9.576.675

Finansal varlıklar değer artış fonu:

Finansal varlık değer artış fonu satılmaya hazır finansal varlıkların gerçeğe uygun değerlerinden değerlemesi sonucu ortaya çıkar. Gerçeğe uygun değeriyle değerlendirilen bir finansal aracın elden çıkarılması durumunda, değer artış fonunun satılan finansal varlıkla ilişkili parçası doğrudan gelir tablosunda muhasebeleştirilir. Yeniden değerlendirilen bir finansal aracın değer düşüklüğüne uğraması durumunda ise değer artış fonunun değer düşüklüğüne uğrayan finansal varlıkla ilişkili kısmı gelir tablosunda muhasebeleştirilir.

Kardan Ayrılmış Kısıtlanmış Yedekler:

Kanuni defterlerdeki birikmiş karlar, aşağıda belirtilen kanuni yedeklerle ilgili hüküm haricinde dağıtılabilmektedir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre, yasal yedekler birinci ve ikinci tertip yasal yedekler olmak üzere ikiye ayrılır. Türk Ticaret Kanunu'na göre birinci tertip yasal yedekler, Şirketin ödenmiş sermayesinin %20'sine ulaşıncaya kadar, kanuni net karın %5'i olarak ayrılır. İkinci tertip yasal yedekler ise ödenmiş sermayenin %5'ini aşan dağıtılan karın %10'udur. Türk Ticaret Kanunu'na göre, yasal yedekler ödenmiş sermayenin %50'sini geçmediği sürece sadece zararları netleştirmek için kullanılabilir, bunun dışında herhangi bir şekilde kullanılması mümkün değildir.

Bu tutarların SPK Finansal Raporlama Standartları uyarınca "Kardan Ayrılmış Kısıtlanmış Yedekler" içerisinde sınıflandırılması gerekmektedir. Şirket'in 30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla kardan ayrılmış kısıtlanmış yedeklerinin tutarı 115.994 TL'dir (31 Aralık 2011: 115.994 TL).

Kardan ayrılmış kısıtlanmış yedekler:

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
Yasal yedekler	115.994	115.994
	115.994	115.994

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 9 - ÖZKAYNAKLAR (Devamı)

30 Haziran 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibariyle (kanuni finansal tablolara göre) önceki dönem karları aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
Olağanüstü yedekler	1.485.088	1.485.088
Geçmiş yıllar zararları	(47.890.091)	(48.104.411)
	(46.405.003)	(46.619.323)

Halka açık şirketler, temettü dağıtımlarını SPK'nın öngördüğü şekilde aşağıdaki gibi yaparlar:

SPK'nın geçmiş dönemlerdeki gereklilikleri uyarınca enflasyona göre düzeltilen ilk finansal tablo denkleştirme işlemine ortaya çıkan ve "geçmiş yıllar zararı"nda izlenen tutarın, SPK'nın kar dağıtımına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde, enflasyona göre düzeltilmiş finansal tablolara göre dağıtılabilecek kar rakamı bulunurken indirim kalemi olarak dikkate alınmaktaydı. Bununla birlikte, "geçmiş yıllar zararı"nda izlenen söz konusu tutar, varsa dönem karı ve dağıtılmamış geçmiş yıl karları, kalan zarar miktarının ise sırasıyla olağanüstü yedek akçeler, yasal yedek akçeler, özkaynak kalemlerinin enflasyon muhasebesine göre düzeltilmesinden kaynaklanan sermaye yedeklerinden mahsup edilmesi mümkün bulunmaktaydı.

Yine 1 Ocak 2008 tarihine kadar geçerli olan uygulama uyarınca enflasyona göre düzeltilen ilk finansal tablo düzenlenmesi sonucunda özkaynak kalemlerinden "Sermaye, Emisyon Primi, Yasal Yedekler, Statü Yedekleri, Özel Yedekler ve Olağanüstü Yedek" kalemlerine bilançoda kayıtlı değerleri ile yer verilmekteydi. Bu hesap kalemlerinin düzeltilmiş değerleri toplu halde özkaynak grubu içinde "özkaynak enflasyon düzeltmesi farkları" hesabında yer almaktaydı. Tüm özkaynak kalemlerine ilişkin "özkaynak enflasyon düzeltmesi farkları" sadece bedelsiz sermaye artırımını veya zarar mahsubunda, olağanüstü yedeklerin kayıtlı değerleri ise, bedelsiz sermaye artırımını; nakit kar dağıtımını ya da zarar mahsubunda kullanılabilmekteydi.

1 Ocak 2008 itibarıyla yürürlüğe giren Seri: XI No: 29 sayılı Tebliğ ve ona açıklama getiren SPK duyurularına göre "Ödenmiş Sermaye", "Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler" ve "Hisse Senedi İhraç Primleri"nin yasal kayıtlardaki tutarları üzerinden gösterilmesi gerekmektedir. Söz konusu tebliğin uygulanması esnasında değerlemelerde çıkan farklılıklar (enflasyon düzeltmesinden kaynaklanan farklılıklar gibi):

- "Ödenmiş Sermaye"den kaynaklanmaktaysa ve henüz sermayeye ilave edilmemişse, "Ödenmiş Sermaye" kaleminden sonra gelmek üzere açılacak "Sermaye Düzeltmesi Farkları" kalemiyle;

- "Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler" ve "Hisse Senedi İhraç Primleri"nden kaynaklanmakta ve henüz kar dağıtımını veya sermaye artırımına konu olmamışsa "Geçmiş Yıllar Kar/Zararıyla", ilişkilendirilmiştir. Diğer özkaynak kalemleri ise SPK Finansal Raporlama Standartları çerçevesinde değerlendirilen tutarları ile gösterilmektedir.

Sermaye düzeltmesi farklarının sermayeye eklenmek dışında bir kullanımı yoktur.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 10 - PAZARLAMA, SATIŞ VE DAĞITIM GİDERLERİ VE GENEL YÖNETİM GİDERLERİ

	1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Nisan - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011	1 Nisan - 30 Haziran 2011
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)				
Personel	8.622.132	4.748.385	8.645.252	4.008.672
Kira	4.313.563	2.129.506	4.070.340	2.091.198
Reklam ve tanıtım	1.373.401	795.877	1.536.415	795.954
Nakliye	1.331.965	754.484	1.201.228	663.839
Amortisman	889.292	448.557	774.714	419.337
Depolama	778.541	461.398	610.219	314.095
Yakıt, enerji ve su	586.607	274.127	445.206	236.645
Yol, ulaşım ve seyahat	570.811	285.657	640.235	382.228
Fason hizmet	654.780	377.410	557.853	207.888
Ofis kırtasiye	332.894	179.677	124.978	64.639
Haberleşme	216.544	108.298	523.297	393.095
Danışmanlık	175.758	85.915	378.349	186.694
Diğer	1.060.099	621.157	907.312	548.900
	20.906.387	11.270.448	20.415.398	10.313.184

	1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Nisan - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011	1 Nisan - 30 Haziran 2011
Genel yönetim giderleri (-)				
Personel	1.076.715	271.185	1.489.559	725.496
Danışmanlık	1.414.227	743.649	1.247.429	660.592
Amortisman	1.162.471	556.623	797.346	385.359
Kira	869.838	773.705	264.367	121.121
Fason hizmet	536.252	275.250	226.809	105.580
Kıdem tazminatı	522.378	262.446	250.489	223.204
Bakım onarım	497.700	203.574	544.120	262.563
Haberleşme	382.270	197.296	106.299	57.852
Kullanılmamış izin karşılığı	341.012	48.908	603.942	474.815
Reklam, tanıtım	237.850	115.925	42.191	3.379
Ofis	91.860	45.925	59.073	30.165
Diğer	841.765	744.522	519.365	96.848
	7.974.338	4.239.008	6.150.989	3.146.974

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 11 - NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER

	1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Nisan - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011	1 Nisan - 30 Haziran 2011
Personel	9.698.847	5.019.570	10.134.811	4.734.168
Kira	5.183.401	2.903.211	4.334.707	2.212.319
Amortisman	2.051.763	1.005.180	1.572.060	804.696
Reklam, tanıtım	1.611.251	911.802	1.578.606	799.333
Danışmanlık	1.589.985	829.564	1.625.778	847.286
Nakliye	1.331.965	754.484	1.201.228	663.839
Fason hizmet	1.191.032	652.660	784.662	313.468
Depolama	778.541	461.398	610.219	314.095
Kıdem tazminatı karşılığı	522.378	262.446	250.489	235.834
Haberleşme	598.814	305.594	629.596	450.947
Yakıt, enerji, su	586.607	274.127	445.206	236.645
Yol, ulaşım, seyahat	570.811	285.657	640.235	382.228
Bakım onarım	497.700	203.574	544.120	262.563
Ofis kırtasiye	424.754	225.602	184.051	94.804
Kullanılmamış izin karşılığı	341.012	48.908	603.942	555.632
Diğer	1.901.864	1.365.679	1.426.677	552.301
	28.880.725	15.509.456	26.566.387	13.460.158

DİPNOT 12 - FİNANSAL GELİRLER

	1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Nisan - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011	1 Nisan - 30 Haziran 2011
Kredili satışlardan doğan vade farkı geliri	5.944.780	3.172.486	3.174.858	2.378.644
Kur farkı gelirleri	1.386.799	543.844	472.132	348.463
Faiz geliri	14.879	11.691	12.203	5.214
	7.346.458	3.728.021	3.659.193	2.732.321

DİPNOT 13 - FİNANSAL GİDERLER

	1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Nisan - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011	1 Nisan - 30 Haziran 2011
Kredili alımlardan doğan vade farkı gideri	7.835.781	4.739.679	4.490.086	3.598.406
Kur farkı gideri	1.527.381	636.927	647.685	526.797
Diğer finansal giderler	69.486	29.971	61.559	27.468
	9.432.648	5.406.577	5.199.330	4.152.671

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 14 - HİSSE BAŞINA KAZANÇ

	1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Nisan - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011	1 Nisan - 30 Haziran 2011
Net dönem karı	2.809.529	1.649.421	1.826.604	3.004.727
Nominal değeri 1 TL olan ağırlıklı ortalama hisse sayısı	4.860.000	4.860.000	4.860.000	4.860.000
Nominal değeri 1 TL olan hisse başına kazanç	0,5781	0,3394	0,3758	0,6183

DİPNOT 15 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
Ortaklardan alacaklar:		
Ekom Eczacıbaşı Dış Ticaret A.Ş. ("Ekom")	1.239.013	1.199.658
	1.239.013	1.199.658
Diğer ilişkili taraflardan alacaklar:		
Eczacıbaşı Gayrimenkul Geliştirme ve Yatırım A.Ş.	460.539	117.687
Vitra Bulgaria OOD ("Vitra Bulgaria")	-	289.505
Diğer	279.702	354.083
	740.241	761.275
İlişkili taraflardan toplam alacaklar	1.979.254	1.960.933
Eksi: Vadeli satışlardan kaynaklanan tahakkuk etmemiş finansman geliri	(1.340)	(1.291)
İlişkili taraflardan alacaklar, net	1.977.914	1.959.642

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 15 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
Ortaklara borçlar:		
Eczacıbaşı Holding A.Ş.	1.457.433	807.293
Eczacıbaşı Bilişim San. Ve Tic. A.Ş. ("Eczacıbaşı Bilişim")	383.068	1.044.878
Diğer	202.092	6.912
	2.042.593	1.859.083
Diğer ilişkili taraflara borçlar:		
EYAP	106.655.474	56.338.793
Vitra Karo	57.073.039	29.174.001
Diğer	937.634	117.940
	164.666.147	85.630.734
İlişkili taraflara toplam borçlar	166.708.740	87.489.817
Eksi: Vadeli alışlardan kaynaklanan tahakkuk etmemiş finansman geliri	(2.088.133)	(1.925.286)
İlişkili taraflara borçlar, net	164.620.607	85.564.531

İlişkili taraflara yapılan satışlar:

1 Ocak - 30 Haziran 2012	Malzeme	Komisyon faturaları	Masraf faturaları	Toplam
EYAP	36.864	9.840.316	15.785.022	25.662.202
Vitra Karo	41.723	5.070.903	9.309.178	14.421.804
Diğer	773.532	1.200	1.037.266	1.811.998
Toplam	852.119	14.912.419	26.131.466	41.896.004

1 Nisan - 30 Haziran 2012	Malzeme	Komisyon faturaları	Masraf faturaları	Toplam
EYAP	34.127	4.787.405	8.591.032	13.412.564
Vitra Karo	38.045	2.423.405	5.336.179	7.797.629
Diğer	277.407	-	512.132	789.539
Toplam	349.579	7.210.810	14.439.343	21.999.732

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 15 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

1 Ocak - 30 Haziran 2011	Malzeme	Komisyon faturaları	Masraf faturaları	Toplam
EYAP	11.445	9.567.019	12.808.399	22.386.863
Vitra Karo	6.534	4.791.156	6.733.899	11.531.589
EKOM	312.898	-	-	312.898
Diğer	78.708	923.912	1.661.219	2.663.839
Toplam	409.585	15.282.087	21.203.517	36.895.189

1 Nisan - 30 Haziran 2011	Malzeme	Komisyon faturaları	Masraf faturaları	Toplam
EYAP	7.851	5.319.743	6.643.160	11.970.754
Vitra Karo	3.881	2.448.769	3.196.799	5.649.449
EKOM	141.617	-	45.797	187.414
Diğer	68.721	587.660	895.518	1.551.899
Toplam	222.070	8.356.172	10.781.274	19.359.516

İlişkili taraflardan malzeme, hizmet ve sabit kıymet alımları:

1 Ocak - 30 Haziran 2012

	Envanter(*)	Hizmet	Sabit kıymet	Diğer	Toplam
EYAP	167.466.060	91.357	678	319.326	167.877.421
Vitra Karo	89.711.159	45.688	3.848	147.407	89.908.102
Eczacıbaşı Holding	-	1.739.247	800	2.681	1.742.728
Eczacıbaşı Bilişim Sanayi Ve Tic. A.Ş.	-	357.051	130.400	1.178.663	1.666.114
Diğer	18.273	484.060	-	195.777	698.110
Toplam	257.195.492	2.717.403	135.726	1.843.854	261.892.475

1 Nisan - 30 Haziran 2012

	Envanter	Hizmet	Sabit kıymet	Diğer	Toplam
EYAP	84.334.686	58.174	-	145.905	84.538.765
Vitra Karo	45.324.576	29.674	-	67.081	45.421.331
Eczacıbaşı Holding	-	912.990	-	2.225	915.215
Diğer	-	494.424	44.777	636.559	1.175.760
Toplam	129.659.262	1.495.262	44.777	851.770	132.051.071

(*) Şirket, Eczacıbaşı Yapı Gereçleri'nden seramik sağlık gereçleri, küvet, banyo ve mutfak mobilyaları, armatür ve aksesuarları ile tamamlayıcı malzemeleri, Vitra Karo'dan yer ve duvar karosuürünleri, ilişkili olduğu diğer yurtiçi ve yurtdışı kuruluşlarından mutfak ve banyo mobilyaları ve sofr ürünleri alımı yapmaktadır.

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 15 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

1 Ocak - 30 Haziran 2011

	Envanter	Hizmet	Sabit kıymet	Diğer	Toplam
EYAP	143.912.612	409.373	5.290	270.761	144.598.036
Vitra Karo	75.495.134	15.157	-	95.282	75.605.573
Eczacıbaşı Koramic Yapı Kimyasalları A.Ş	10.328.105	-	-	450	10.328.555
Eczacıbaşı Holding	-	2.202.381	-	-	2.202.381
Diğer	183.155	733.588	467.512	1.144.695	2.528.950
Toplam	229.919.006	3.360.499	472.802	1.511.188	235.263.495

1 Nisan - 30 Haziran 2011

	Envanter	Hizmet	Sabit kıymet	Diğer	Toplam
EYAP	82.553.471	368.942	5.290	210.761	83.138.464
Vitra Karo	42.735.244	7.066	-	95.282	42.837.592
Eczacıbaşı Koramic Yapı Kimyasalları A.Ş	5.205.340	-	-	450	5.205.790
Eczacıbaşı Holding	-	1.467.310	-	-	1.467.310
Diğer	183.155	414.428	210.705	1.204.695	2.012.983
Toplam	130.677.210	2.257.746	215.995	1.511.188	134.662.139

Yönetim Kurulu'na ve üst düzey yönetime sağlanan faydalar

Şirket üst düzey yönetim kadrosunu, Yönetim Kurulu üyeleri, genel müdür, genel müdür yardımcıları ve müdürler olarak belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan kısa vadeli faydalar tutarı, maaş, primler, SGK işveren primi, işsizlik işveren primini ve izinleri içermektedir. Üst düzey yöneticilere sağlanan uzun vadeli faydalar kıdem tazminatı tutarını içermektedir.

	1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011
Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yönetime sağlanan faydalar:		
Kısa vadeli faydalar	2.399.462	2.790.172
Uzun vadeli faydalar	157.260	92.235
Toplam	2.556.722	2.882.407

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 16 - DÖVİZ KURU RİSKİ VE YABANCI PARA POZİSYONU

Şirket'in 30 Haziran 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibariyle sahip olduğu yabancı para cinsinden varlık ve yükümlülüklerin karşılıkları aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
Varlıklar	7.039.412	4.925.800
Yükümlülükler	(2.880.912)	(2.493.557)
Net yabancı para pozisyonu	4.158.500	2.432.243

Şirket tarafından tutulan yabancı para varlıkların ve yükümlülüklerin kayıtlı tutarları yabancı para cinslerine göre aşağıdaki gibidir:

30 Haziran 2012	TL karşılığı	ABD Doları	Avro	İngiliz Sterlini
Ticari alacaklar	6.819.301	143.275	2.882.225	2.027
Nakit ve nakit benzerleri	220.110	22.123	56.691	18.153
TOPLAM VARLIKLAR	7.039.412	165.398	2.938.915	20.180
Ticari borçlar	2.880.912	111.827	1.177.951	-
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	2.880.912	111.827	1.177.951	-
Net yabancı para pozisyonu	4.158.500	53.570	1.760.965	20.180

	TL karşılığı	Avro
<u>1 Ocak - 30 Haziran 2012</u>		
İhracat	346.073	149.496
İthalat	4.351.239	1.876.613
<u>1 Nisan - 30 Haziran 2012</u>		
İhracat	153.536	66.858
İthalat	3.203.458	1.386.735
<u>1 Ocak - 30 Haziran 2011</u>		
İhracat	638.572	310.673
İthalat	4.962.163	2.236.767
<u>1 Nisan - 30 Haziran 2011</u>		
İhracat	215.282	94.455
İthalat	3.202.409	1.426.181

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 16 - DÖVİZ KURU RİSKİ VE YABANCI PARA POZİSYONU (Devamı)

31 Aralık 2011	TL karşılığı	ABD Doları	Avro	İngiliz Sterlini
Ticari alacaklar	4.862.025	2.213	1.977.689	8.491
Nakit ve nakit benzerleri	63.775	14.102	7.009	6.859
TOPLAM VARLIKLAR	4.925.800	16.315	1.984.698	15.350
Ticari borçlar	2.493.557	301.564	782.638	3.881
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	2.493.557	301.564	782.638	3.881
Net yabancı para pozisyonu	2.432.243	(285.249)	1.202.060	11.469

Şirket, başlıca ABD Doları, Avro ve İngiliz Sterlini cinsinden kur riskine maruz kalmaktadır.

Aşağıdaki tablo Şirket'in ABD Doları, Avro ve İngiliz Sterlini kurlarındaki %10'luk artışa ve azalışa olan duyarlılığını göstermektedir. Duyarlılık analizi sadece dönem sonundaki açık yabancı para cinsinden parasal kalemleri kapsar ve söz konusu kalemlerin dönem sonundaki %10'luk kur değişiminin etkilerini gösterir. Pozitif değer, kar/zararda ve diğer özkaynak kalemlerindeki artışı ifade eder.

30 Haziran 2012	Kar / Zarar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
<i>ABD Doları'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde</i>		
ABD Doları net varlık / yükümlülüğü	9.677	(9.677)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
ABD Doları net etki	9.677	(9.677)
<i>Avro'nun TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde</i>		
Avro net varlık / yükümlülük	400.479	(400.479)
Avro riskinden korunan kısım (-)	-	-
Avro net etki	400.479	(400.479)
<i>İngiliz Sterlini'nin TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde</i>		
İngiliz Sterlini döviz net varlık / yükümlülüğü	3.827	(3.827)
İngiliz Sterlini döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-
İngiliz Sterlini net etki	3.827	(3.827)

İNTEMA İNŞAAT VE TESİSAT MALZEMELERİ YATIRIM VE PAZARLAMA A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2012 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 16 - DÖVİZ KURU RİSKİ VE YABANCI PARA POZİSYONU (Devamı)

	Kar / Zarar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
31 Aralık 2011		
<i>ABD Doları'nun TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde</i>		
ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(56.151)	56.151
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
ABD Doları net etki	(56.151)	56.151
<i>Avro'nun TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde</i>		
Avro net varlık/yükümlülük	245.362	(245.362)
Avro riskinden korunan kısım (-)	-	-
Avro net etki	245.362	(245.362)
<i>İngiliz Sterlini'nin TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde</i>		
İngiliz Sterlini döviz net varlık/yükümlülüğü	2.627	(2.627)
İngiliz Sterlini döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-
İngiliz Sterlini net etki	2.627	(2.627)