

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

**30 Eylül 2010 tarihinde sona eren
dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar**

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

İÇİNDEKİLER

	<u>Sayfa</u>
30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihlerindeki Özet Finansal Durum Tabloları	1 - 2
30 Eylül 2010 ve 2009 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara dönemlere ait Özet Kapsamlı Gelir Tabloları	3
30 Eylül 2010 ve 2009 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara dönemlere ait Özet Özkaynak Değişim Tabloları	4
30 Eylül 2010 ve 2009 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara dönemlere ait Özet Nakit Akış Tabloları	5
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar	6 - 35

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

1. Organizasyon ve Faaliyet Konusu

Ege Profil Ticaret ve Sanayi A.Ş. (Şirket) İzmir’de tescilli bir şirkettir. Şirket’in ana faaliyet konusu, her nevi plastik boru ve yedek parçaları ile her türlü profiller ve plastik eşya imal ve satımıdır.

Şirket’ in adresi aşağıdaki gibidir :

Atatürk Organize Sanayi Bölgesi, 10003 Sokak, No:5, Çiğli - İzmir’dir.

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle Şirket’in ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

<u>Adı</u>	<u>30 Eylül 2010</u> <u>Pay Oranı</u>	<u>31 Aralık 2009</u> <u>Pay Oranı</u>
Deceuninck N.V.	% 97,54	% 97,54
Halka arz	<u>% 2,46</u>	<u>% 2,46</u>
Toplam	<u>%100,00</u>	<u>%100,00</u>

30 Eylül 2010 tarihi itibariyle Şirket hisselerinin % 2,46’sı İstanbul Menkul Kıymetler Borsası’nda işlem görmektedir.

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle kategori bazında çalışan personel sayısı aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Maaşlı	145	146
Ücretli	<u>424</u>	<u>407</u>
	<u>569</u>	<u>553</u>

2. Finansal Tabloların Sunumuna İlişkin Esaslar

i. Sunuma İlişkin Temel Esaslar:

Şirket muhasebe kayıtlarını ve kanuni defterlerini yürürlükteki ticari ve mali mevzuatı esas olarak Türk Lirası (TL) olarak tutmaktadır. İlişikteki özet finansal tablolar, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK), Seri: XI, No: 29 sayılı “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği”ne göre hazırlanmıştır. Bu Tebliğ, 1 Ocak 2008 tarihinden sonra sona eren ilk ara finansal tablolardan geçerli olmak üzere yürürlüğe girmiş olup, 5. Maddesinde SPK’ya tabi işletmelerin Avrupa Birliği (AB) tarafından kabul edilen haliyle Uluslararası Muhasebe/Finansal Raporlama standartlarını uygulayacağı ve bu kapsamda, benimsenen standartlara aykırı olmayan, Türkiye Muhasebe Standartları Kurulu (TMSK) tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)’nin esas alınacağı hükmü yer almaktadır.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

2. Finansal Tabloların Sunumuna İlişkin Esaslar (devam)

i. Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devam):

Diğer taraftan, aynı Tebliğ'in Geçici 2. Maddesinde, Avrupa Birliği tarafından kabul edilen UMS/UFRS'nin Uluslararası Muhasebe Kurulu (UMSK) tarafından yayımlananlardan farkları TMSK tarafından ilan edilinceye kadar UMS/UFRS'nin uygulanacağı ve bu kapsamda benimsenen standartlara aykırı olmayan, TMSK'ca yayımlanan TMS/TFRS'nin esas alınacağı belirtilmektedir.

Ancak, Türkiye Muhasebe Standartları Kurulu ("TMSK") henüz AB tarafından kabul edilen UMS/UFRS'nin Uluslararası Muhasebe Standartları Kurulu ("UMSK") tarafından yayımlananlardan farklarını ilan etmediği için, ilişikteki özet finansal tablolar, UMS/UFRS'ye göre hazırlanmış olup, bu kapsamda, belirlenen standartlara aykırı olmayan, TMSK'ca yayımlanan TMS/TFRS'ler esas alınmıştır. TFRS 1 gereği, karşılaştırmalı finansal tablolar da aynı esaslara göre hazırlanmıştır. İlişikteki özet finansal tabloların hazırlanmasında aşağıda açıklandığı üzere, TMS/TFRS'ye uyum sağlamak amacıyla belli düzeltme ve sınıflandırma kayıtları yapılmıştır.

İlişikteki özet finansal tablolar, SPK'nın 14-18 Nisan 2008 tarihli ve 2008-16 sayılı Haftalık Bülteni'nde yayımladığı duyuru ile uygulanması zorunlu kılınan, finansal tablo ve bazı dipnot gösterim esaslarına uygun olarak sunulmuştur. 1 Ocak 2009 tarihinden veya bu tarihten sonra başlayan finansal dönemler için geçerli olan TMS 1'deki değişikliklere uygun olarak bilanço, finansal durum tablosu adıyla ve kar/zarar bölümleri tek bir kapsamlı gelir tablosunda sunulmuştur.

Şirket'in fonksiyonel para birimi Türk Lirası (TL) olup, ilişikteki özet finansal tablolar ve dipnotlar Türk Lirası (TL) cinsinden sunulmuştur.

Şirket'in Seri XI/29 nolu Tebliğ'e göre hazırlanan 30 Eylül 2010 tarihli özet finansal tabloları 13 Ağustos 2010 tarihinde Şirket Yönetimi tarafından Yönetim Kurulu'na sunulmak üzere onaylanmıştır.

Şirket'in Yönetim Kurulu ile SPK'nın ara dönem finansal tabloları, Genel Kurul ile SPK'nın yıllık finansal tabloları değiştirme gücü vardır.

ii. Yüksek Enflasyon Dönemlerinde Finansal Tabloların Düzeltilmesi:

TMS 29'a göre, yüksek enflasyon ekonomisinin hakim olduğu bir ülkenin para birimini kullanarak finansal tablolarını hazırlamakta olan kuruluşların bu tablolardaki kalemleri raporlama tarihi itibarıyla endekslenen birim değerleri ile göstermeleri ve aynı uygulamayı geçmiş dönemlere de yansıtmaları gerekmektedir. Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın 17 Mart 2005 tarih ve 11/367 sayılı Kararı uyarınca, 2005 yılında finansal tabloların enflasyona göre düzeltilmesi uygulaması sona ermiştir. Bu nedenle, finansal tablolar, 31 Aralık 2004 tarihindeki Türk Lirası'nın satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir. Parasal olmayan kalemlere 1 Ocak 2005 tarihinden sonra yapılan girişler nominal değeriyle gösterilmiştir.

2. Finansal Tabloların Sunumuna İlişkin Esaslar (devam)

iii. Düzeltmeler :

İlişikteki özet finansal tablolar TMS/TFRS'ye göre hazırlanmıştır ve kanuni kayıtlarda yer almayan aşağıdaki düzeltmeleri içermektedir.

- Maddi ve maddi olmayan varlıkların ekonomik ömürlerine ilişkin olarak amortisman ve itfa payı düzeltmesi
- Arsa ve binaların maliyet değerinin piyasa değerine getirilmesi ile ilgili düzeltme kaydı
- Şüpheli alacak karşılığı ayrılması
- Satışlar için garanti karşılığı ayrılması
- Dava giderleri ile ilgili karşılık ayrılması
- Kıdem tazminatı ve izin karşılığının düzeltilmesi
- Bonus gelirlerine ilişkin düzeltme yapılması
- Bonus ödemelerine ilişkin karşılık ayrılması
- Stok değer düşüklüğü karşılığı ayrılması
- Vadeli çekler, alacak ve borç senetleri, alıcılar, satıcılar için reeskont hesaplanması
- Ertelenen vergi düzeltmesi

iv. Karşılaştırmalı Bilgiler ve Önceki Dönem Tarihi Finansal Tabloların Düzeltilmesi:

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihli özet finansal durum tabloları ve özet finansal durum tablolarına ilişkin dipnotlar ile 30 Eylül 2010 ve 2009 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara dönemlere ait özet kapsamlı gelir, özet nakit akış ve özet özkaynak değişim tabloları ve ilgili dipnotlar karşılaştırmalı olarak sunulmuştur. Cari dönem finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından karşılaştırmalı bilgiler gerekli görüldüğünde yeniden sınıflandırılmıştır. 31 Aralık 2009 tarihi itibarıyla diğer duran varlıklar grubu altında yer alan 346.033 TL'lik satılmaya hazır duran varlıklar, ilişikteki özet finansal tablolarda duran varlıklar hesap grubundan çıkartılarak dönen varlıklar hesap grubu altında gösterilmiştir. 31 Aralık 2009 tarihi itibarıyla maddi duran varlıklar içerisinde yer alan uzun vadeli verilen sipariş avansları, ilişikteki özet finansal tablolarda diğer duran varlıklara sınıflanmıştır.

v. Netleştirme:

Finansal varlık ve borçların netleştirilmesi, sadece hukuken mümkün olması ve işletmenin bu yönde bir niyetinin olması veya varlıkların elde edilmesi ile yükümlülüklerin yerine getirilmesinin eş zamanlı olduğu durumlarda mümkündür.

vi. Muhasebe Politikaları, Muhasebe Tahminlerinde Değişiklik ve Hatalar:

Şirket muhasebe politikalarını bir önceki yıl ile tutarlı olarak uygulamıştır. Muhasebe politikalarında yapılan önemli değişiklikler ve tespit edilen önemli muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanır ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenir. Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde hem de gelecek dönemde, ileriye yönelik olarak uygulanır.

2. Finansal Tabloların Sunumuna İlişkin Esaslar (devam)

vii. Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Muhasebe / Finansal Raporlama Standartları :

Şirket, cari dönemde TMSK tarafından yayınlanan ve 1 Ocak 2010 tarihinden itibaren geçerli olan yeni ve revize edilmiş standartlardan kendi faaliyet konusu ile ilgili olanları uygulamıştır.

31 Aralık 2010 tarihinden sonra geçerli olan standartlar ile önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar aşağıdaki gibidir.

- TMS 24 (Değişiklik) - “İlişkili Taraf Açıklamaları”
- TFRS 1 - “Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarının İlk Kez Uygulanması”
- TFRS 9 - “Finansal Varlıkların Sınıflaması ve Ölçülmesi”
- TFRS Yorum 14 (Değişiklik) - “Asgari Fonlama Koşullarının Erken Ödenmesi”

viii. Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti ve Değerlendirme Yöntemleri:

Şirket’in 30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait özet finansal tabloları hazırlanırken uygulanan önemli muhasebe politikaları ve değerlendirme yöntemleri 31 Aralık 2009 tarihinde sona eren yıla ait finansal tablolar içerisinde detaylı olarak açıklanan muhasebe politikaları ve hesaplama yöntemleri ile aynı olup, ilişikteki özet finansal tablolar buna uygun olarak hazırlanmıştır.

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

3. Bölmelere Göre Raporlama

30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla bölmelere göre raporlama aşağıdaki gibidir (TL):

	İç Piyasa*	Dış Piyasa**	Ortak***	Toplam
Satış gelirleri	140.243.283	25.122.362	-	165.365.645
Mamuller	123.380.605	20.692.018	-	144.072.623
Ticari Mallar	15.315.070	2.259.590	-	17.574.660
Diğer	1.547.608	2.170.754	-	3.718.362
Satışların maliyeti (-)	(98.947.527)	(19.698.447)	-	(118.645.975)
Mamuller	(83.906.331)	(15.738.732)	-	(99.645.063)
Ticari Mallar	(12.805.441)	(1.790.162)	-	(14.595.603)
Diğer	(2.235.755)	(2.169.554)	-	(4.405.309)
Brüt kar	41.295.755	5.423.915	-	46.719.670
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	(12.718.751)	(4.372.302)	(2.591.490)	(19.682.543)
Genel yönetim giderleri (-)	-	-	(11.551.789)	(11.551.789)
Diğer faaliyet gelirleri	-	-	4.536.159	4.536.159
Diğer faaliyet giderleri (-)	-	-	(2.259.608)	(2.259.608)
Faaliyet karı	28.577.005	1.051.613	(11.866.728)	17.761.889
Finansal gelirler	-	-	64.955.689	64.955.689
Finansal giderler (-)	-	-	(67.460.602)	(67.460.602)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı	28.577.005	1.051.613	(14.371.641)	15.256.976
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri	-	-	(3.216.966)	(3.216.966)
- Dönem vergi gideri	-	-	(3.864.978)	(3.864.978)
- Ertelenmiş vergi gelir/gideri	-	-	648.012	648.012
Sürdürülen faaliyetler dönem karı	28.577.005	1.051.613	(17.588.607)	12.040.010
Net dönem karı	28.577.005	1.051.613	(17.588.607)	12.040.010

* Türkiye

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

- ** Avrupa ülkeleri, Ortadoğu ülkeleri, Türk Cumhuriyetleri, Afrika ülkeleri, Diğer Asya ülkeleri ve Diğer ülkeler
- *** Dağıtılmayan gelir/gider

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

3. Bölümlere Göre Raporlama (devam)

30 Eylül 2009 tarihi itibarıyla bölümlere göre raporlama aşağıdaki gibidir (TL):

	İç Piyasa*	Dış Piyasa**	Ortak***	Toplam
Satış gelirleri	113.011.064	25.162.785	-	138.173.849
Mamuller	98.497.490	17.577.483	-	116.074.973
Ticari Mallar	13.210.370	2.651.136	-	15.861.506
Diğer	1.303.205	4.934.166	-	6.237.370
	(79.251.879)	(18.008.500)	-	(97.260.379)
Satışların maliyeti (-)))	-)
	(65.971.621)	(11.597.509)	-	(77.569.130)
Mamuller))	-)
	(11.249.209)		-	(12.990.607)
Ticari Mallar)	(1.741.398)	-)
Diğer	(2.031.049)	(4.669.593)	-	(6.700.642)
Brüt kar	33.759.185	7.154.284	-	40.913.469
	(11.841.470)			(18.209.409)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-))	(5.421.363)	(946.576))
Genel yönetim giderleri (-)	-	-	(9.307.523)	(9.307.523)
Diğer faaliyet gelirleri	-	-	1.348.993	1.348.993
Diğer faaliyet giderleri (-)	-	-	(120.046)	(120.046)
Faaliyet karı	21.917.716	1.732.922	(9.025.152)	14.625.484
Finansal gelirler	-	-	16.799.798	16.799.798
Finansal giderler (-)	-	-	(20.822.903)	(20.822.903)
			(13.048.258)	
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı	21.917.716	1.732.922)	10.602.379
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri	-	-	(2.498.598)	(2.498.598)
- Dönem vergi gideri	-	-	(1.808.133)	(1.808.133)
- Ertelenmiş vergi gelir/gideri	-	-	(690.465)	(690.465)
			(15.546.856)	
Sürdürülen faaliyetler dönem karı	21.917.716	1.732.922)	8.103.781
			(15.546.856)	
Net dönem karı	21.917.716	1.732.922)	8.103.781

* Türkiye

** Avrupa ülkeleri, Ortadoğu ülkeleri, Türk Cumhuriyetleri, Afrika ülkeleri, Diğer Asya ülkeleri ve Diğer ülkeler

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

*** Dağıtılmayan gelir/gider

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

4. Nakit ve Nakit Benzerleri

Nakit ve nakit benzerleri aşağıdaki gibidir (TL) :

	30 Eylül 2010	31 Aralık 2009
Kasa	10.628	11.708
Banka		
- vadesiz TL mevduat	501.381	1.255.558
- vadesiz döviz mevduat	1.052.710	292.552
- vadeli TL mevduat*	11.100.000	44.727.274
- vadeli döviz mevduat**	2.139.685	9.720.529
Tahsildeki çekler	4.058.773	1.478.625
	<u>18.863.177</u>	<u>57.486.246</u>

* 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla bankalarda bulunan vadeli TL mevduatların faiz oranları %6,50 , %8,50 ve %9,10 (31 Aralık 2009 - %6,50 - %10,50) arasında değişmekte olup, vade tarihleri 1 Ekim 2010 ile 20 Ekim 2010 arasındadır.

** 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla bankalarda bulunan vadeli döviz mevduatının faiz oranı %2,00 (31 Aralık 2009 - %1,00- %1,75) ve vadesi 1 Ekim 2010'dur.

Şirket'in 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla bloke hazır değerleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2009 - Yoktur).

5. Finansal Borçlar

Kısa vadeli finansal borçlar aşağıdaki gibidir (TL) :

	30 Eylül 2010			31 Aralık 2009		
	Döviz Tutarı	TL Karşılığı	Faiz Oranı (%)	Döviz Tutarı	TL Karşılığı	Faiz Oranı (%)
Kısa vadeli krediler		44.435.875			56.181.088	
TL krediler (faizsiz)		435.875			246.063	-
TL krediler		44.000.000	(***) 7,50- 7,60		44.000.000	(***) 8,00 - 9,00
ABD Doları krediler	-	-		7.500.000	11.292.750	(*) 6,5
Kısa vadeli krediler faiz tahakkuku		-			642.275	
Uzun vadeli kredilerin cari kısmı		18.454.704			17.434.348	
TL krediler		6.333.334	(**) 11,75- 14,56		2.333.333	(**) 14,56
TL krediler		2.267.643	(****) 13,2		3.976.249	(****) 11,75-13,20
Avro krediler	4.861.364	9.603.138	(***) 4,38	4.861.364	10.502.004	(**) 4,22
Kısa vadeli krediler faiz tahakkuku		250.589			622.762	
		<u>62.890.579</u>			<u>73.615.436</u>	

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

5. Finansal Borçlar (devam)

Uzun vadeli finansal borçlar aşağıdaki gibidir (TL) :

	30 Eylül 2010			31 Aralık 2009		
	Döviz Tutarı	TL Karşılığı	Faiz Oranı (%)	Döviz Tutarı	TL Karşılığı	Faiz Oranı (%)
Avro krediler	11.343.182	22.407.322	(***) 4,38	14.989.205	32.381.179	(**) 4,22
TL krediler		6.333.334	(**) 11,75-14,56		3.500.000	(**) 14,56
TL krediler		3.523.751	(****) 13,20		11.500.000	(****) 1,75-14,56
Cari dönem taksitleri (-)		(8.600.977)			(6.309.582)	
Avro krediler	4.861.364	9.603.138		4.861.364	10.502.004	
		14.060.291			30.569.593	

* Dönem sonu faiz ödemeli, sabit faiz oranlı.

** Altı ayda bir faiz ödemeli, değişken faiz oranlı.

*** Üç ayda bir faiz ödemeli, değişken faiz oranlı.

**** Altı ayda bir faiz ödemeli, sabit faiz oranlı.

Şirket'in 30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle, kredilerle ilgili vermiş olduğu bir teminat bulunmamaktadır.

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle uzun vadeli banka kredilerinin vadelerine göre dağılımları aşağıdaki gibidir (TL) ;

	30 Eylül 2010	31 Aralık 2009
1 yıldan az	18.454.704	17.434.348
1-5 yıl (*)	14.060.291	30.569.593
Uzun vadeli finansal borçların kısa vadeli kısımları (-)	(18.454.704)	(17.434.348)
Toplam uzun vadeli finansal borçlar	14.060.291	30.569.593

* 30 Eylül 2010 tarihi itibariyle uzun vadeli krediler içerisinde yer alan 6.481.818 Avro tutarındaki kredinin vadesi 3 yıldır.

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

6. Diğer Finansal Yükümlülükler

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Vadeli döviz alım-satım sözleşmelerinin rayiç değeri (*)	4.531	1.125.863
	<u>4.531</u>	<u>1.125.863</u>

(*) Şirket yabancı para dalgalanmaları sonucu ortaya çıkabilecek risklerden korunmak amacıyla yıl içerisinde vadeli döviz alım-satım anlaşmaları yapmıştır.

Vadesi gelmemiş vadeli döviz alım-satım ve opsiyon anlaşmalarının 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla toplam nominal değeri 10.000.000 ABD Doları ve 7.000.000 Avro'dur. Şirket açık olan bu vadeli döviz alım-satım anlaşmaları için ilişikteki finansal tablolara 4.531 TL tutarında rayiç değer yükümlülüğü yansıtmıştır. Söz konusu vadeli döviz alım-satım ve opsiyon anlaşmalarının 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla vadeleri ve değerlendirme kuru aşağıdaki gibidir:

<u>Baz döviz cinsi</u>	<u>Nominal değer</u>	<u>Vade</u>	<u>Vadeli işlem kuru</u>
ABD Doları	10.000.000	01.10.2010	1,5297
Avro	7.000.000	01.10.2010	1,9625

7. Ticari Alacaklar ve Borçlar

Kısa vadeli ticari alacaklar aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Ticari alacaklar	14.905.442	19.059.951
İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Dipnot 25(i))	8.330.914	9.206.342
Vadeli çekler ve alacak senetleri	98.666.077	94.519.360
Alacak Reeskontu (-)		
Ticari alacak reeskontu (-)	(41.650)	(35.699)
Alacak senetleri reeskontu (-)	(770.276)	(666.145)
Vadeli çekler reeskontu (-)	(1.308.066)	(1.362.345)
Şüpheli alacaklar	8.974.184	5.491.263
Şüpheli alacak karşılığı (-)	<u>(8.974.184)</u>	<u>(5.491.263)</u>
	<u>119.782.442</u>	<u>120.721.464</u>

Ticari alacaklar için indirgenmiş maliyet bedeli hesaplanırken kullanılan efektif faiz oranları TL için %8,64 (31 Aralık 2009 - %9,11), ABD Doları ve EURO için ilgili oldukları Libor ve Euribor oranlarıdır.

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

7. Ticari Alacaklar ve Borçlar (devam)

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle şüpheli ticari alacak karşılığı hareket tablosu aşağıdaki gibidir (TL);

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Açılış bakiyesi	5.491.263	4.412.766
Konusu kalmayan karşılıklar	(991.715)	(1.472.023)
Cari dönem karşılık gideri	<u>4.474.636</u>	<u>2.550.520</u>
Kapanış bakiyesi	<u>8.974.184</u>	<u>5.491.263</u>

30 Eylül 2010 tarihi itibariyle Şirket'in ticari alacaklarına karşılık olarak alınmış 6.174.042 TL (31 Aralık 2009 - 4.490.842 TL) tutarında teminat mektubu, 2.792.224 TL (31 Aralık 2009 - 2.792.224 TL) tutarında teminat senedi, 105.351.500 TL (31 Aralık 2009 - 92.243.500 TL) tutarında ipotek bulunmaktadır.

Ticari borçlar aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Ticari borçlar	21.154.044	32.039.375
İlişkili taraflara ticari borçlar (Dipnot 25(ii))	1.058.077	222.298
Borç senetleri	6.319.507	6.672.571
Borç Reeskontu (-)		
Ticari borç reeskontu (-)	(107.243)	(116.096)
Borç senetleri reeskontu (-)	<u>(18.439)</u>	<u>(10.210)</u>
	<u>28.405.945</u>	<u>38.807.938</u>

Ticari borçlar için indirgenmiş maliyet bedeli hesaplanırken kullanılan efektif faiz oranları TL için %8,64 (31 Aralık 2009 - %9,11), ABD Doları ve EURO için ilgili oldukları Libor ve Euribor oranlarıdır.

8. Diğer Borçlar

Kısa vadeli diğer borçlar aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Alınan avanslar	<u>17.631.591</u>	<u>17.311.616</u>
	<u>17.631.591</u>	<u>17.311.616</u>

30 Eylül 2010 tarihi itibariyle Şirket'in, sonraki dönemlerde müşterilerine yapacağı satışlar için almış olduğu 17.631.591 TL (31 Aralık 2009 - 17.311.616 TL) tutarında kısa vadeli avans bulunmaktadır. Bu tutarın 233.327 TL'lik kısmı 23.642 ABD Doları ve 100.749 Avro'dan oluşmaktadır (31 Aralık 2009 - 1.750.258 TL'lik kısmı 4.157 ABD Doları ve 807.295 Avro'dan oluşmaktadır).

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolar

9. Stoklar

Stoklar aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Hammadde stokları	11.397.323	3.176.217
Yarı mamul stokları	3.861.921	2.194.992
Mamul stokları	10.974.694	6.525.740
Ticari emtia stokları	4.200.641	2.782.568
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	<u>(554.612)</u>	<u>(557.532)</u>
	<u>29.879.966</u>	<u>14.121.985</u>

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle stok değer düşüklüğü karşılığı hareket tablosu aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Açılış bakiyesi	557.532	726.816
Dönem içindeki artış / (azalış)	<u>(2.920)</u>	<u>(169.284)</u>
Kapanış bakiyesi	<u>554.612</u>	<u>557.532</u>

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

10. Maddi Duran Varlıklar

30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla maddi duran varlıklar aşağıdaki gibidir (TL):

Maliyet	Açılış				Kapanış
	1 Ocak 2010	İlaveler	Transferler	Satışlar	30 Eylül 2010
Yeraltı ve yerüstü düzenleri	1.104.674	-	-	-	1.104.674
Arazi, arsalar ve binalar	32.830.937	-	22.089	-	32.853.026
Makine ve cihazlar	78.298.084	-	3.986.445	(31.151)	82.253.377
Taşıtlar	639.915	-	-	(145.042)	494.873
Döşeme ve demirbaşlar	7.543.164	-	33.055	-	7.576.220
Yapılmakta olan yatırımlar	1.443.000	4.340.022	(4.041.589)	-	1.741.433
	121.859.774	4.340.022	-	(176.193)	126.023.604
Ara toplam					
Birikmiş amortismanlar (-)					
Yeraltı ve yerüstü düzenleri	(201.989)	(40.165)	-	-	(242.153)
Binalar	(3.981.362)	(584.733)	-	-	(4.566.095)
Makine ve cihazlar	(47.591.235)	(4.652.461)	-	31.151	(52.212.546)
Taşıtlar	(485.508)	(34.912)	-	137.325	(383.095)
Döşeme ve demirbaşlar	(5.653.697)	(487.141)	-	-	(6.140.838)
Ara toplam	(57.913.791)	(5.799.412)	-	168.476	(63.544.728)
Net Değer	63.945.983	(1.459.390)	-	(7.717)	62.478.876

Şirket'e ait arsa ve binalar ilk olarak 2002 yılında Lotus Gayrimenkul Ekspertiz Değerleme Anonim Şirketi tarafından yeniden değerlemeye tabi tutulmuştur. Bahsi geçen maddi varlıkların yeniden değerlemesi halihazırdaki kullanım amacıyla piyasa değeri üzerinden yapılmıştır.

Yeniden değerlendirilmiş varlıkların satılması halinde bu varlıklara ait olan yeniden değerlendirme fonları dağıtılmamış karlar hesabına aktarılmaktadır. Ayrıca varlığın taşınan yeniden değerlendirilmiş değeri baz alınarak hesaplanan amortisman ile aktifin ilk günkü değeri baz alınarak hesaplanan amortisman arasındaki fark, maddi varlık kullanıldıkça yıllık olarak yeniden değerlendirme fonundan dağıtılmamış karlar hesabına aktarılmaktadır.

Şirket, yukarıda belirtilen varlıkları yeniden değerlemeye tabi tutmamış olsa idi, söz konusu varlıkların net defter değeri 1.589.219 TL (31 Aralık 2009 - 1.793.644 TL) olacaktı.

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihi itibarıyla tamamıyla itfa olmuş ve hala kullanımda olan maddi ve maddi olmayan duran varlıkların tutarı sırasıyla 30.365.122 TL ve 25.835.706 TL'dir.

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

10. Maddi Duran Varlıklar (devam)

31 Aralık 2009 tarihi itibariyle maddi duran varlıklar aşağıdaki gibidir (TL) (devam):

Maliyet	Açılış				Kapanış
	1 Ocak 2009	İlaveler	Transferler	Satışlar	31 Aralık 2009
Yeraltı ve yerüstü düzenleri	1.027.946	-	76.728	-	1.104.674
Arazi, arsalar ve binalar	32.671.922	-	159.015	-	32.830.937
Makine ve cihazlar	77.709.428	-	2.259.040	(1.670.384)	78.298.084
Taşıtlar	639.915	-	-	-	639.915
Döşeme ve demirbaşlar	7.618.670	-	442.379	(517.885)	7.543.164
Yapılmakta olan yatırımlar	1.459.718	2.920.444	(2.937.162)	-	1.443.000
Ara toplam	121.127.599	2.920.444	-	(2.188.269)	121.859.774
Birikmiş amortismanlar (-)					
Yeraltı ve yerüstü düzenleri	(152.564)	(49.425)	-	-	(201.989)
Binalar	(3.210.682)	(770.680)	-	-	(3.981.362)
Makine ve cihazlar	(42.718.420)	(6.253.519)	-	1.380.704	(47.591.235)
Taşıtlar	(436.506)	(49.002)	-	-	(485.508)
Döşeme ve demirbaşlar	(5.493.498)	(671.455)	-	511.256	(5.653.697)
Ara toplam	(52.011.670)	(7.794.081)	-	1.891.960	(57.913.791)
Net Değer	69.115.929	(4.873.637)	-	(296.309)	63.945.983

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

11. Maddi Olmayan Duran Varlıklar

30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla maddi olmayan duran varlıklar aşağıdaki gibidir (TL):

Maliyet ;	Açılış			Kapanış
	1 Ocak 2010	İlaveler	Çıkışlar	30 Eylül 2010
Lisans	859.735	-	-	859.735
Ticari marka	3.987.406	-	-	3.987.406
Endüstriyel tasarım	71.645	-	-	71.645
Bayi listesi	2.274.223	-	-	2.274.223
Haklar ve diğer	672.138	-	-	672.138
Ara toplam	7.865.147	-	-	7.865.147
Birikmiş itfa payları (-)				
Endüstriyel tasarım	(71.645)	-	-	(71.645)
Bayi listesi	(568.555)	(85.283)	-	(653.839)
Haklar ve diğer	(602.162)	(18.636)	-	(620.799)
Ara toplam	(1.242.362)	(103.920)	-	(1.346.283)
Net Değer	6.622.785	(103.920)	-	6.518.865

31 Aralık 2009 tarihi itibarıyla maddi olmayan duran varlıklar aşağıdaki gibidir (TL):

Maliyet ;	Açılış			Kapanış
	1 Ocak 2009	İlaveler	Çıkışlar	31 Aralık 2009
Lisans	859.735	-	-	859.735
Ticari marka	3.987.406	-	-	3.987.406
Endüstriyel tasarım	71.645	-	-	71.645
Bayi listesi	2.274.223	-	-	2.274.223
Haklar ve diğer	841.801	43.422	(213.085)	672.138
Ara toplam	8.034.810	43.422	(213.085)	7.865.147
Birikmiş itfa payları (-)				
Endüstriyel tasarım	(71.645)	-	-	(71.645)
Bayi listesi	(454.844)	(113.711)	-	(568.555)
Haklar ve diğer	(714.918)	(38.923)	151.679	(602.162)
Ara toplam	(1.241.407)	(152.634)	151.679	(1.242.362)
Net Değer	6.793.403	(109.212)	(61.406)	6.622.785

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

12. Şerefiye

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle şerefiye tutarları aşağıdaki gibidir (TL) :

<u>İşlem Tarihi</u>	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
21 Ekim 2004	<u>655.883</u>	<u>655.883</u>
	<u>655.883</u>	<u>655.883</u>

Şirket, 21 Ekim 2004 tarihinde Pilsa A.Ş. (Pilsa)'den "Winsa" ticari markası altında gerçekleştirilen faaliyetlerini satın almıştır. Şirket sözkonusu satın alma dahilinde elde etmiş olduğu belirlenebilen varlık ve yükümlülükleri, UFRS 3 "İşletme Birleşmeleri" uyarınca, anlaşmanın yürürlük tarihi olan 1 Aralık 2004 tarihindeki rayiç bedelleri ile kayıtlarına almış ve satın alma maliyeti ile belirlenebilen varlık ve yükümlülüklerin rayiç bedelleri arasında kalan değeri, ertelenmiş vergi etkisi düşüldükten sonra, şerefiye olarak kayıtlarına yansıtmıştır.

13. Karşılıklar, Koşullu Varlık ve Yükümlülükler

Kısa vadeli borç karşılıkları aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Garanti karşılığı	431.158	376.652
Kullanılmayan izin karşılığı	343.704	243.534
Dava karşılığı	370.233	242.103
Diğer	-	12.488
	<u>1.145.095</u>	<u>874.777</u>

Dönem karı vergi yükümlülüğü aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Cari dönem vergi karşılığı (Dipnot 23)	3.864.978	2.273.596
Peşin ödenen vergi ve fonlar	<u>(2.870.329)</u>	<u>(1.956.176)</u>
	<u>994.649</u>	<u>317.420</u>

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

13. Karşılıklar, Koşullu Varlık ve Yükümlülükler (devam)

Koşullu varlık ve yükümlülükler aşağıdaki gibidir (TL) :

Şirket'in, 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla alınan kredilere karşılık olarak bankalara verilmiş harici garanti mektubu yoktur (31 Aralık 2009 - Yoktur). Ancak, tedarikçilere ve gümrük ve çeşitli devlet makamlarına verilmiş toplam 13.747.180 TL (31 Aralık 2009 - 3.891.849 TL) ve tedarikçilerden alınmış 795.420 TL (31 Aralık 2009 - 479.632 TL) tutarında teminat mektubu ve teminat senedi bulunmaktadır.

30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla Şirket'in vermiş olduğu teminat, rehin ve ipoteklerin (TRİ) özkaynaklara oranı % 5'dir (31 Aralık 2009 - % 4)

14. Taahhütler

a) Şirket'in ihracat taahhütleri aşağıdaki gibidir:

30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla alınan ihracat teşvikleriyle ilgili toplam 6.450.000 ABD Doları (31 Aralık 2009 - 6.000.000 ABD Doları) tutarında ihracat taahhüdü bulunmaktadır.

b) Şirket'in operasyonel kiralama ile ilgili işlemleri aşağıdaki gibidir:

Şirket'in toplam tutarı 1.360.890 Avro, 481.500 ABD Doları ve 91.231 TL (31 Aralık 2009 - 876.200 Avro, 630.520 ABD Doları ve 211.641 TL) olan operasyonel kiralama, araba, forklift ve depo kiralardan oluşmakta olup, vadeleri 1 ve 5 yıl arasında değişmektedir. Bu tutarların 552.780 Avro, 481.500 ABD Doları ve 79.231 TL olan kısmının vadeleri 1 ila 2 yıldır.

15. Çalışanlara Sağlanan Faydalar

Çalışanlara sağlanan faydalar kıdem tazminatı ve izin karşılığından oluşmaktadır.

Kıdem tazminatı karşılığı aşağıdaki gibidir (TL) :

	30 Eylül 2010	31 Aralık 2009
Açılış bakiyesi	1.402.695	1.357.946
Cari dönem etkisi	260.620	44.749
Kapanış bakiyesi	1.663.315	1.402.695

16. Diğer Varlık ve Yükümlülükler

Diğer dönen varlıklar aşağıdaki gibidir (TL) :

	30 Eylül 2010	31 Aralık 2009
Verilen sipariş avansları *	2.432.052	4.727.252
Peşin ödenen sigorta giderleri	268.863	51.117
Peşin ödenen kiralar	3.001	79.772
İş avansları	198.609	19.145
Diğer	113.144	75.851
	3.015.669	4.953.137

* 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla 2.432.052 TL'lik verilen sipariş avanslarının 801.577 TL'lik kısmı yoldaki mallardan oluşmaktadır (31 Aralık 2009 - 3.460.649 TL).

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

16. Diğer Varlık ve Yükümlükler (devam)

Diğer duran varlıklar aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Verilen sipariş avansları	414.445	41.140
Diğer	60	183
	<u>414.505</u>	<u>41.323</u>

Diğer kısa vadeli yükümlülükler aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Ödenecek diğer vergi ve fonlar	644.228	1.577.068
Ödenecek sosyal güvenlik primleri	317.384	307.669
Personele borçlar	494.492	792.675
Diğer	318.373	-
	<u>1.774.478</u>	<u>2.677.412</u>

17. Özkaynaklar

(a) Ödenmiş Sermaye

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle Şirket'in ödenmiş sermayesi aşağıdaki gibidir (TL):

	<u>Pay Oranı</u>	<u>Pay Tutarı</u>
Deceuninck NV	% 97,54	58.100.520
Halka arz	% <u>2,46</u>	<u>1.466.380</u>
	<u>% 100,00</u>	<u>59.566.900</u>
Sermaye enflasyon düzeltme farkları		<u>7.840.703</u>
Toplam düzeltilmiş sermaye		<u>67.407.603</u>

Şirket'in 30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle tarihsel ödenmiş sermaye tutarı 59.566.900 TL olup, bu tutar her biri 1 kuruş tutarındaki 5.956.690.000 adet hisseden oluşmaktadır.

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

17. Özkaynaklar (devam)

(a) Ödenmiş Sermaye (devam)

Deceuninck NV finansal borçlarını 4-5 yıl vadeye yayma ve sermayesini arttırma kapsamında; 11 Eylül 2009 tarihinde akdedilen Hisse Rehin Sözleşmesi uyarınca, Deceuninck NV'nin şirkette sahip olduğu, beheri 0,01 TL nominal değerde ve Şirket sermayesinin yaklaşık %28,5063 sini temsil eden toplam 16.980.361,712 adet hissesi üzerinde 15 Eylül 2009 tarihinde ve beheri 0,01 TL nominal değerde ve Şirket sermayesinin yaklaşık %69,0318 ini temsil eden toplam 41.120.158,313 adet hissesi üzerinde 16 Eylül 2009 tarihinde, teminat temsilcisi sıfatıyla hareket eden Fortis Bank NV/SA lehine rehin kurmuştur. Dolayısıyla, toplamda Şirket'in paylarının yaklaşık %97,5382'si üzerinde Fortis Bank NV/SA lehine rehin hakkı tesis edilmiştir.

(b) Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler :

Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler, yasal yedeklerden oluşmuş olup, Türk Ticaret Kanunu (TTK)'ya göre yasal yedekler I. Tertip ve II. Tertip olmak üzere aşağıdaki şekilde ayrılmaktadır :

- a) I. Tertip Yedek : Net karın %5'i ödenmiş sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar I. Tertip yedek akçe olarak ayrılır.
- b) II. Tertip Yedek : Safi kardan I. Tertip yedek akçe ve pay sahipleri için sermayenin %5'i tutarında kar payı ayrıldıktan sonra, dağıtılmasına karar verilen karın %10'u II. Tertip yedek akçe olarak ayrılır.

Yasal yedek akçeler sermayenin yarısını geçmedikçe, münhasıran zararların kapatılmasında veya işlerin iyi gitmediği zamanlarda işletmenin idamesine, işsizliğin önüne geçmeye veya sonuçlarını hafifletmeye yönelik önlemler alınması amacıyla kullanılabilir.

(c) Geçmiş Yıl Kar / (Zararları):

Geçmiş yıl kar/(zararlarının) dönem içindeki hareketi aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Geçmiş yıl karı	10.104.042	11.371.668
Yasal yedeklere transfer	(319.478)	-
Sabit kıymet değer artış düzeltmesi *	152.773	203.697
Önceki yıla ait kar / (zarar)	<u>9.560.590</u>	<u>(1.471.323)</u>
	<u>19.497.926</u>	<u>10.104.042</u>

* Şirket'e ait arsa ve binalar ilk olarak 2002 yılında yeniden değerlemeye tabi tutulmuştur. Bahsi geçen maddi varlıkların yeniden değerlemesi halihazırdaki kullanım amacıyla piyasa değeri üzerinden yapılmış ve taşınan değerleri ile piyasa değerleri arasındaki fark sermaye yedeklerinin altında duran varlık değer artış fonuna yansıtılmıştır. Yeniden değerlendirilmiş varlıkların satılması halinde bu varlıklara ait olan duran varlık değer artış fonları geçmiş yıl karları hesabına aktarılmaktadır. Ayrıca varlığın taşınan yeniden değerlendirilmiş değeri baz alınarak hesaplanan amortisman ile aktifin ilk günkü değeri baz alınarak hesaplanan amortisman arasındaki fark, maddi varlık kullanıldıkça yıllık olarak duran varlık değer artış fonundan geçmiş yıl karları hesabına aktarılmaktadır.

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

18. Satışlar ve Satışların Maliyeti

Satış gelirleri aşağıdaki gibidir (TL) :

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Yurtiçi satışlar	140.243.283	49.251.244	113.011.064	43.905.588
Yurtdışı satışlar	25.122.362	9.141.631	25.162.785	10.860.336
	<u>165.365.645</u>	<u>58.392.875</u>	<u>138.173.849</u>	<u>54.765.924</u>

Satışların maliyetleri aşağıdaki gibidir (TL) :

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Direkt hammadde yarı mamul ve malzeme giderleri	86.743.259	28.627.633	59.741.502	24.565.379
Direkt işçilik giderleri	1.557.883	474.688	1.460.180	518.106
Tükenme payları ve amortisman giderleri	5.388.527	1.752.613	5.401.956	1.788.343
Diğer üretim giderleri	12.922.305	4.455.805	10.961.764	3.944.885
Toplam üretilen malın maliyeti	<u>106.611.974</u>	<u>35.310.739</u>	<u>77.565.401</u>	<u>30.816.712</u>
Yarı mamül değişimi	<u>(1.666.929)</u>	<u>(38.002)</u>	<u>80.057</u>	<u>(15.056)</u>
Dönem başı yarı mamül	2.194.992	-	2.600.211	-
Dönem sonu yarı mamül	(3.861.921)	(38.002)	(2.520.153)	(15.056)
Mamül değişimi	<u>(4.448.954)</u>	<u>1.954.688</u>	<u>311.291</u>	<u>314.531</u>
Dönem başı mamül	6.525.740	-	7.934.978	-
Dönem sonu mamül	(10.974.694)	1.954.688	(7.623.687)	314.531
Ticari mal değişimi	<u>18.149.884</u>	<u>5.577.025</u>	<u>19.303.630</u>	<u>7.750.038</u>
Dönem başı ticari mal	2.782.568	-	2.894.541	-
Alımlar	19.567.957	6.324.768	19.671.920	8.425.848
Dönem sonu ticari mal	(4.200.641)	(747.743)	(3.262.831)	(675.810)
	<u>118.645.975</u>	<u>42.804.449</u>	<u>97.260.380</u>	<u>38.866.226</u>

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri ile genel yönetim giderleri aşağıdaki gibidir (TL) :

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	19.682.542	6.489.985	18.209.408	5.509.189
Genel Yönetim Giderleri	11.551.789	2.967.919	9.307.523	2.464.296
	<u>31.234.331</u>	<u>9.457.904</u>	<u>27.516.931</u>	<u>7.973.485</u>

20. Diğer Faaliyet Gelirleri / (Giderleri)

Diğer faaliyet gelirleri aşağıdaki gibidir (TL):

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Hurda satış karı, net	107.980	35.470	60.434	41.342
Sayım fazlalıkları	8.178	(1.235)	13.556	2.174
Bedelsiz numune gelirleri	1.964	(455)	27.479	1.088
Konusu kalmayan şüpheli alacak karşılıkları	991.715	108.085	532.788	270.100
Sabit kıymet satış karı, net	143.141	18.426	12.339	-
Sigorta hasra geliri	610.780	310.267		
Diğer gelirler ve karlar	<u>450.364</u>	<u>129.115</u>	<u>230.200</u>	<u>114.494</u>
	<u>2.314.123</u>	<u>599.674</u>	<u>876.796</u>	<u>429.198</u>

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

20. Diğer Faaliyet Gelirleri / (Giderleri) (devam)

Diğer faaliyet giderleri aşağıdaki gibidir (TL) :

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Özel işlem vergisi	36.570	12.752	22.746	10.154
Sayım noksanları	1.002	555	2.356	2.356
Diğer giderler ve zararlar	-	(6.288)	46.837	46.837
	<u>37.572</u>	<u>7.019</u>	<u>71.939</u>	<u>59.347</u>

21. Finansal Gelir ve Giderler

Finansal gelirler aşağıdaki gibidir (TL) :

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Kur farkı gelirleri	61.402.725	30.751.196	16.084.538	6.098.262
Vadeli işlem karları	979.766	979.766		
Faiz gelirleri	2.573.197	571.826	6.865.526	1.698.421
	<u>64.955.688</u>	<u>32.302.788</u>	<u>22.950.064</u>	<u>7.796.683</u>

Finansal giderler aşağıdaki gibidir (TL) :

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Kur farkı giderleri	61.950.174	31.399.357	20.369.809	1.142.791
Vadeli işlem zararları	984.297	319.422	1.304.600	1.273.644
Faiz gideri	4.526.131	1.605.177	2.912.618	1.693.587
Diğer finansal giderleri	-	-	1.579.621	365.696
	<u>67.460.602</u>	<u>33.323.956</u>	<u>26.166.648</u>	<u>4.475.718</u>

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

22. Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklar

Satış amacıyla elde tutulan duran varlıklar aşağıdaki gibidir (TL):

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Satış amacıyla elde tutulan duran varlıklar	642.504	346.033
	<u>642.504</u>	<u>346.033</u>

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihi itibarıyla satılmaya hazır gayrimenkuller şüpheli alacağı dönüşmüş alacaklara istinaden müşterilerden alınan arsa, dükkân ve binalardır. Şirket yönetiminin amacı söz konusu gayrimenkullerin kısa bir süre içerisinde elden çıkarılmasıdır.

23. Vergiler

a) Kurumlar vergisi ;

Türkiye’de kurumlar vergisi oranı 2010 ve 2009 yılları için %20’dir. 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.

Özet kapsamlı gelir tablosunda yer alan vergi gelir ve giderleri aşağıda özetlenmiştir (TL):

	<u>1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010</u>	<u>1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010</u>	<u>1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009</u>	<u>1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009</u>
Cari dönem Kurumlar Vergisi (Dipnot 13)	(3.864.978)	(1.056.590)	(1.808.133)	(1.198.572)
Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	648.012	(186.223)	(690.465)	(379.475)
Özkaynakta yansıtılan ertelenmiş vergi	<u>30.555</u>	<u>10.184</u>	<u>30.555</u>	<u>10.186</u>
Toplam vergi geliri / (gideri)	<u>(3.186.411)</u>	<u>(1.232.628)</u>	<u>(2.468.043)</u>	<u>(1.567.861)</u>

30 Eylül 2010 ve 2009 tarihleri itibarıyla, vergi öncesi kar üzerine yasal vergi oranı uygulanarak bulunan vergi gideri ile özet kapsamlı gelir tablosundaki toplam vergi karşılığı arasındaki mutabakat aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>30 Eylül 2009</u>
Vergi karşılığı öncesi kar	15.256.977	10.602.380
% 20 üzerinden vergi gideri / (geliri)	3.051.395	2.120.476
Kanunen kabul edilmeyen giderlerin etkisi	306.260	550.031
Kurumlar vergisinden istisna gelirlerin etkisi	(161.772)	(277.139)
Diğer düzeltme kalemlerin etkisi	<u>(9.473)</u>	<u>105.230</u>
Cari dönem vergi (geliri) / gideri	<u>3.186.411</u>	<u>2.498.598</u>

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

23. Vergiler (devam)

b) Ertelenmiş Vergi Varlık ve Yükümlülükleri ;

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

	Ertelenmiş Vergi Varlığı / (Yükümlülüğü)		Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gideri)	
	30 Eylül 2010	31 Aralık 2009	30 Eylül 2010	31 Aralık 2009
Gider tahakkukları	956.063	682.522	273.541	34.124
Kıdem tazminatı karşılığı	332.663	280.539	52.124	8.950
Kullanılmamış izin karşılığı	100.170	48.707	51.463	(45.202)
Dava Karşılığı	127.416	48.421	78.995	48.421
Alacak reeskontu	423.998	412.838	11.160	(164.565)
Borç reeskontu	(25.137)	(25.261)	125	152.552
Amortisman süre farkları, sabit kıymet yeniden değerlemesi ve maddi olmayan varlıkların UFRS 3 uyarınca değerlendirilmesinin etkisi	(6.485.491)	(6.666.076)	180.585	(9.972)
Cari yıl zararı	-	-	-	(800.770)
Ertelenmiş Vergi Varlığı / (Yükümlülüğü), Net	(4.570.317)	(5.218.310)	647.993	(776.462)

24. Hisse Başına Kazanç

Hisse başına kazanç/(zarar) aşağıdaki gibi hesaplanmıştır :

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Dönem karı / (zararı)	12.040.011	4.459.197	8.103.782	5.965.735
Dönem başı ağırlıklı ortalama adi hisse senedi adedi *	5.956.690.000	5.956.690.000	5.956.690.000	5.956.690.000
Dönem sonu ağırlıklı ortalama adi hisse senedi adedi *	5.956.690.000	5.956.690.000	5.956.690.000	5.956.690.000
Hisse başına kazanç / (zarar) (TL)	0,0020	0,0007	0,0014	0,0010

* 1 Kr nominal değerdeki hisseye isabet eden.

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

25. İlişkili Taraf Açıklamaları

i. İlişkili taraflardan ticari alacaklar aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Deceuninck (ana ortak)	3.084.652	4.279.752
Diğer Deceuninck iştirakleri	<u>5.246.262</u>	<u>4.926.590</u>
Toplam (Dipnot 7)	<u>8.330.914</u>	<u>9.206.342</u>

ii. İlişkili taraflara ticari borçlar aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>30 Eylül 2010</u>	<u>31 Aralık 2009</u>
Deceuninck (ana ortak)	880.205	-
Diğer Deceuninck iştirakleri	-	-
Ege Pen A.Ş. (Ege Pen)	177.294	221.720
Diğer	<u>578</u>	<u>578</u>
Toplam (Dipnot 7)	<u>1.058.077</u>	<u>222.298</u>

iii. 30 Eylül 2010 ve 2009 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara dönemlerde ilişkili taraflardan yapılan mal ve hizmet alışları aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010</u>	<u>1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010</u>	<u>1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009</u>	<u>1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009</u>
Deceuninck (ana ortak)	8.682.883	2.838.296	5.580.657	2.774.566
Diğer Deceuninck iştirakleri	<u>664.624</u>	<u>292.187</u>	<u>1.460.991</u>	<u>547.897</u>
	<u>9.347.507</u>	<u>3.130.483</u>	<u>7.041.648</u>	<u>3.322.463</u>

iv. 30 Eylül 2010 ve 2009 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara dönemlerde ilişkili taraflara yapılan satışlar aşağıdaki gibidir (TL) :

	<u>1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010</u>	<u>1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010</u>	<u>1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009</u>	<u>1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009</u>
Deceuninck (ana ortak)	3.779.264	901.200	6.057.561	3.206.553
Diğer Deceuninck iştirakleri	<u>3.593.743</u>	<u>1.677.465</u>	<u>3.594.163</u>	<u>1.292.279</u>
	<u>7.373.006</u>	<u>2.578.665</u>	<u>9.651.724</u>	<u>4.498.832</u>

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

25. İlişkili Taraf Açıklamaları (devam)

- v. 30 Eylül 2010 ve 2009 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara dönemlerde ilişkili taraflardan yapılan sabit kıymet alışları aşağıdaki gibidir (TL) :

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Deceuninck (ana ortak)	1.157.506	550.536	929.354	(630.990)
Diğer Deceuninck iştirakleri	93.677	-	-	-
	<u>1.251.183</u>	<u>550.536</u>	<u>929.354</u>	<u>(630.990)</u>

- vi. 30 Eylül 2010 ve 2009 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara dönemlerde ilişkili taraflardan yapılan diğer alışlar aşağıdaki gibidir (TL) :

	1 Ocak 2010- 30 Eylül 2010	1 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	1 Ocak 2009- 30 Eylül 2009	1 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Deceuninck *	2.341.442	776.805	3.478.183	398.416
Diğer Deceuninck iştirakleri	666.424	519.032	172.259	140.903
Egepen	115.500	60.000	58.562	22.547
	<u>3.123.366</u>	<u>1.355.837</u>	<u>3.709.004</u>	<u>561.866</u>

- * 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla bu tutarın 1.690.799 TL'lik (30 Eylül 2009 - 1.707.909 TL) kısmı yönetim hizmet bedelinden ve 633.290 TL'lik (30 Eylül 2009 - 1.420.815 TL) kısmı yurtdışı tanıtım ofis giderlerinden oluşmaktadır.

Diğer Deceuninck iştirakleri ile olan işlemler diğer sair giderlerden oluşmakta, Ege Pen ile ilgili tutar marka kullanım giderinden oluşmaktadır.

- vii. 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri gibi üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler toplamı 2.277.027 TL (30 Eylül 2009 - 2.666.060 TL).

26. Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi

Şirket, faaliyetlerinden dolayı, borç ve sermaye piyasası fiyatlarındaki, döviz kurları ile faiz oranlarındaki değişimlerin etkileri dahil çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler, fiyat riski, kur riski, faiz oranı riski, kredi riski ve likidite riskidir. Şirket'in genel risk yönetimi programı, mali piyasaların öngörülemezliğine ve değişkenliğine odaklanmakta olup, Şirket'in finansal performansı üzerindeki potansiyel olumsuz etkilerin en aza indirgenmesini amaçlamıştır.

Şirket'in başlıca finansal araçlardan bazıları banka kredileri, nakit ve kısa ve uzun vadeli banka mevduatlarıdır. Bu araçları kullanmaktaki asıl amaç Şirket'in operasyonları için finansman yaratmaktır. Şirket ayrıca direkt olarak faaliyetlerden ortaya çıkan ticari alacaklar ve ticari borçlar gibi finansal araçlara da sahiptir.

Şirket yönetimi bu riskleri aşağıda belirtildiği gibi yönetmektedir. Şirket ayrıca finansal araçların kullanılmasından ortaya çıkabilecek piyasa riskini de takip etmektedir.

i. Fiyat riski

Fiyat riski, yabancı para, faiz ve piyasa riskinin bir kombinasyonu olup, Şirket tarafından aynı para biriminden borç ve alacakların, faiz taşıyan varlık ve yükümlülüklerin birbirini karşılama yoluyla doğal olarak yönetilmektedir. Piyasa riski, Şirket tarafından piyasa bilgilerinin incelenmesi ve uygun değerlendirme metodları vasıtasıyla yakından takip edilmektedir.

ii. Faiz oranı riski

Şirket'in faize duyarlı önemli bir varlığı yoktur. Şirket'in gelirleri ve faaliyetlerinden nakit akımları, büyük oranda piyasa faiz oranındaki değişimlerden bağımsızdır.

Şirket'in faiz oranı riski, kısa ve uzun dönem borçlanmasından kaynaklanmaktadır. Şirket'in operasyonlarının devamı için gelecek dönemde alınacak krediler, gelecek dönemde gerçekleşecek faiz oranlarından etkilenmektedir.

iii. Likidite riski

İhtiyatlı likidite riski yönetimi, yeterli ölçüde nakit ve menkul kıymet tutmayı, yeterli miktarda kredi işlemleri ile fon kaynaklarının kullanılabilirliğini ve piyasa pozisyonlarını kapatabilme gücünü ifade eder.

Mevcut ve ilerideki muhtemel borç gereksinimlerinin fonlanabilme riski, yeterli sayıda ve yüksek kalitedeki kredi sağlayıcılarının erişilebilirliğinin sürekli kılınması suretiyle yönetilmektedir.

Şirket'in, likit varlıklarının (dönen varlıklar - stoklar), kısa vadeli borçlarının üzerinde olan kısımları, 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla 29.654.819 TL, 31 Aralık 2009 tarihi itibarıyla 49.063.866 TL'dir.

26. Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi (devam)

iv. Kredi riski

Finansal araçları elinde bulundurmak, karşı tarafın anlaşmanın gereklerini yerine getirememesi riskini de taşımaktadır. Şirket yönetimi bu riskleri, her anlaşmada bulunan karşı taraf (ilişkili taraflar hariç) için ortalama riski kısıtlayarak ve gerektiği takdirde teminat alarak karşılamaktadır. Şirket'in tahsilat riski, esas olarak ticari alacaklarından doğabilmektedir. Şirket, bayilerinden ya da diğer müşterilerinden doğabilecek bu riski, bayiler için belirlenen kredi limitlerini alınan teminatlar ile sınırlayarak, avansla çalışarak yönetmektedir. Kredi limitlerinin kullanımını Şirket tarafından sürekli olarak izlenmekte ve müşterinin finansal pozisyonu, geçmiş tecrübeler ve diğer faktörler göz önüne alınarak müşterinin kredi kalitesi sürekli değerlendirilmektedir.

Şirket kredi riskini, satış faaliyetlerini geniş bir alana yayarak belli bir sektör veya bölgedeki şahıslar veya gruplar üzerinde istenmeyen yoğunlaşmalardan kaçınarak yönetmeye çalışmaktadır. Şirket ayrıca gerekli gördüğü durumlarda müşterilerinden teminat almaktadır.

v. Yabancı Para Riski

Yabancı para riski Şirket'in başlıca Amerikan Doları ve Avro varlıklara ve yükümlülüklerine sahip olmasından kaynaklanmaktadır.

Şirket'in ayrıca yaptığı işlemlerden doğan yabancı para riski vardır. Bu riskler Şirket'in değerlendirme para birimi dışındaki para birimi cinsinden mal alımı ve satımı yapması ve yabancı para cinsinden banka kredisi kullanmasından kaynaklanmaktadır.

Şirket doğal bir riskten korunma yöntemi olan yabancı para cinsinden varlıklarını ve borçlarını dengede tutarak ve de fiyat politikasını kur değişimlerine göre ayarlayarak ve bunlara ek olarak yabancı para pozisyonunu analiz ederek kontrol etmekte ve sınırlandırmaktadır.

Şirket'in 30 Eylül 2010 tarihi itibarıyla net yabancı para yükümlülüğü 13.038.047 TL dir (31 Aralık 2009 - Net yabancı para varlığı 2.553.520 TL).

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

26. Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi (devam)

v. Yabancı Para Riski (devam)

Şirket'in 30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle döviz cinsinden varlık ve yükümlülükleri aşağıdaki gibidir (TL):

	30 Eylül 2010				31 Aralık 2009			
	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	ABD Doları	Avro	AUD	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	ABD Doları	Avro	AUD
1. Ticari Alacaklar	22.228.216	892.820	9.484.417	1.629.247	26.265.523	1.876.006	9.901.158	1.527.552
2a. Parasal Finansal Varlıklar (Kasa, Banka hesapları dahil)	3.174.943	1.481.368	518.974	-	10.013.081	2.507.365	2.887.442	-
2b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Diğer	1.610.123	559.999	403.692	-	3.753.080	2.492.581	-	-
4. Dönen Varlıklar (1+2+3)	27.013.283	2.934.187	10.407.083	1.629.247	40.031.684	6.875.952	12.788.600	1.527.552
5. Ticari Alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-
6a. Parasal Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-	-	-
6b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Duran Varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Toplam Varlıklar (4+8)	27.013.283	2.934.187	10.407.083	1.629.247	40.031.684	6.875.952	12.788.600	1.527.552
10. Ticari Borçlar	(19.628.052)	(11.376.946)	(1.578.327)	-	33.231.477	16.472.339	3.901.808	-
11. Finansal Yükümlülükler	(9.649.473)	-	(4.884.820)	-	22.519.003	7.926.563	4.899.309	-
12a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	(233.327)	(23.642)	(100.749)	-	1.750.257	4.157	807.295	-
12b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)	(29.510.852)	(11.400.588)	(6.563.896)	-	57.500.737	24.403.059	9.608.412	-
14. Ticari Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Finansal Yükümlülükler	(12.804.184)	-	(6.481.818)	-	21.879.177	-	10.127.841	-
16a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
16b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)	(12.804.184)	-	(6.481.818)	-	21.879.177	-	10.127.841	-
18. Toplam Yükümlülükler (13+17)	(42.315.036)	(11.400.588)	(13.045.714)	-	79.379.914	24.403.059	19.736.253	-
19. Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Araçların Net Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)	28.339.800	10.000.000	7.000.000	-	41.901.750	17.500.000	7.199.000	-
19a. Aktif karakterli bilanço dışı döviz cinsinden türev ürünlerin tutarı	28.339.800	10.000.000	7.000.000	-	41.901.750	17.500.000	7.199.000	-
19b. Pasif karakterli bilanço dışı döviz cinsinden türev ürünlerin tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)	13.038.047	1.533.599	4.361.369	1.629.247	2.553.520	(27.107)	251.347	1.527.552
21. Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (UFRS 7.B23) (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(16.911.876)	(9.026.400)	(3.042.323)	1.629.247	(43.101.309)	(20.019.688)	(6.947.653)	1.527.552
22. Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri	28.344.331	10.000.000	7.000.000	-	43.027.613	17.500.000	7.199.000	-
23. Döviz Varlıklarının Hedge Edilen Kısımının Tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Döviz Yükümlülüklerinin Hedge Edilen Kısımının Tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
25. İhracat	25.183.361	949.861	11.687.837	257.499	32.291.820	3.489.989	12.027.598	618.454
26. İthalat	74.513.701	28.540.017	15.668.003	-	41.074.685	9.627.289	12.419.452	-

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

26. Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi (devam)

v. Yabancı Para Riski (devam)

30 Eylül 2010 ve 31 Aralık 2009 tarihleri itibariyle Şirket'in vergi öncesi karının diğer değişiklikler sabit tutulduğunda, ABD Doları, Avro ve Avustralya Doları %10 değişiklik karşısındaki duyarlılık analizi tablosu aşağıdaki gibidir (TL):

30 Eylül 2010				
	Kar/Zarar		Özkaynaklar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değişmesi halinde:				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(614.322)	614.322	-	-
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	725.600	(725.600)	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	111.278	(111.278)	-	-
Avro'nun TL karşısında %10 değişmesi halinde:				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	(260.618)	260.618	-	-
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	691.390	(691.390)	-	-
6- Avro Net Etki (4+5)	430.772	(430.772)	-	-
AUD'nin TL karşısında ortalama %10 değişmesi halinde:				
7- AUD net varlık/yükümlülüğü	114.626	(114.626)		
8- AUD riskinden korunan kısım (-)	-	-		
9- AUD Net Etki (7+8)	114.626	(114.626)		
TOPLAM (3+6+9)	656.676	(656.676)		

31 Aralık 2009				
	Kar/Zarar		Özkaynaklar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değişmesi halinde:				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(4.081)	4.081	-	-
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	(2.634.975)	2.634.975	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	(2.639.056)	2.639.056	-	-
Avro'nun TL karşısında %10 değişmesi halinde:				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	54.298	(54.298)	-	-
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	(1.555.200)	1.555.200	-	-
6- Avro Net Etki (4+5)	(1.500.902)	1.500.902	-	-
AUD'nin TL karşısında ortalama %10 değişmesi halinde:				
7- AUD net varlık/yükümlülüğü	205.135	(205.135)	-	-
8- AUD riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
9- AUD Net Etki (7+8)	205.135	(205.135)		
TOPLAM (3+6+9)	(3.934.823)	3.934.823	-	-

EGE PROFİL TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

30 Eylül 2010 tarihinde sona eren altı aylık ara döneme ait
Özet Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

26. Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi (devam)

vi. Sermaye Yönetimi

Sermayeyi yönetirken Şirket'in hedefleri, ortaklarına getiri, diğer hissedarlara fayda sağlamak ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek için Şirket'in faaliyetlerinin devamını sağlayabilmektir.

Sektördeki diğer şirketlerle paralel olarak Şirket sermaye yönetiminde borç sermaye oranını izlemektedir. Bu oran, net borcun toplam sermayeye bölünmesiyle bulunur. Net borç, nakit ve nakit benzeri değerlerinin toplam borç (finansal durum tablosunda belirtilen kısa vadeli ve uzun vadeli yükümlülükler toplamı) tutarından düşülmesiyle hesaplanır. Toplam sermaye, finansal durum tablosunda belirtilen özkaynakların toplamıdır.

	30 Eylül 2010	31 Aralık 2009
Toplam borçlar	133.140.791	171.921.060
Nakit ve nakit benzeri değerler (-) (Dipnot 4)	(18.863.177)	(57.486.246)
Net borç	114.277.613	114.434.814
Toplam özsermaye	109.437.999	97.397.987
Borç/sermaye oranı	% 104	% 117

28. Finansal Tabloları Önemli Ölçüde Etkileyen ya da Finansal Tabloların Açık, Yorumlanabilir ve Anlaşılabilir Olması Açısından Açıklanması Gerekli Olan Diğer Hususlar

Aktif değerlerin toplam sigorta tutarları dönemler itibariyle aşağıdaki gibidir (TL);

30 Eylül 2010	174.739.575
31 Aralık 2009	174.186.642