

RODRİGO TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Financial Report
Consolidated
2020 - 4. 3 Monthly Notification

General Information About Financial Statements

Independent Audit Company	BAKIŞ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK VE BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.
Audit Type	Continuous
Audit Result	Positive

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Rodrigo Tekstil Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Genel Kurulu'na

A. Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Rodrigo Tekstil Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Grup") 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide kâr veya zarar tablosu, konsolide diğer kapsamlı gelir tablosunun, konsolide öz kaynaklar değişim tablosunun ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere diğer açıklayıcı dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, Şirket'in 31 Aralık 2020 tarihi itibarı ile finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartları'na ("TMS") uygun olarak, tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimi ile ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sonrasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

Kilit Denetim Konuları	Kilit Denetim Konuları İle İlgili Yapılan Çalışmalar
Hasılat	
Grup'un hasılat tutarı bu hesap döneminde 16.266.280 TL olarak raporlanmıştır. Grup'un konsolide finansal tablolardaki yeri ve doğası gereği denetimimiz için hasılat kalemi kilit bir öneme sahiptir. Hasılat sunulan malın karşılığında alınan veya alınacak olan tutardan indirimler, iskontolar ve satışla ilgili vergilerin düşülmesi sonucu kalan tutarın peşin bedeli üzerinden ölçülür. Grup Hasılat ile ilgili açıklamalara Dipnot 19'da yer vermiştir.	Grup'un hasılatı muhasebeleştirme süreçlerinin anlaşılmasına yönelik denetim prosedürleri uygulanmış olup; bu süreç kapsamında uygulanan önemli kontrollere ilişkin anlayış elde edilmiştir. Hasılat döngüsü içerisinde yer alan kişiler (yönetim, üst yönetimden sorumlu olanlar ve muhasebe personelleri) ile görüşülmüş ve sürecin işleyişine ilişkin bir anlayış ve güvence elde edilmiştir. Hasılatın muhasebeleştirilmesi ile ilgili olan ve kilit öneme sahip olan kontroller test edilmiştir. Uygulanan denetim prosedürleri ile satışların tamlığı, gerçekleşip gerçekleşmediği ve dönemsellikğine ilişkin güvence elde edilmiştir. Yukarıdaki hususlara ilave olarak Dipnot 19'da yer verilen açıklamaların TMS'ler kapsamında uygunluğu da tarafımızca değerlendirilmiştir
Stokların Denetimi	
Stoklar Grup'un faaliyetlerini sürdürebilmesi adına hayati öneme sahiptir. Finansal durum tablosunda 12.725.848 TL'lik raporlanan tutarı ile tarafımızca kilit denetim konusu olarak dikkate alınmıştır. İşletmenin stokları; ilk madde malzeme, yarı mamul , mamul ve ticari mal stoklarından oluşmaktadır. Stoklar finansal tablolarda maliyet ve net gerçekleşebilir değerinden düşük olanı ile raporlanmaktadır.	Dönem sonu itibariyle stoklar ile ilgili olarak işletme yönetimi tarafından yapılan sayımlara iştirak edilmiş olup, raporlanan tutarların varlığına ilişkin güvence elde edilmiştir. Ayrıca söz konusu stoklar ile ilgili olarak yıl içerisinde gerçekleştirilen alım-satım işlemleri ile ilgili de alternatif doğrulama tekniklerine başvurulmuş, detay testler gerçekleştirilmiştir.

Stok maliyetleri belirlenirken satın alma fiyatına satın almayla ilgili doğrudan katlanılan maliyetler dâhil edilirken, ticari iskonto ve indirimler düşülmektedir.

İşletmenin satın alma ve stok döngüsü ile ilgili sorgulamalar yapılmış, önemli kontroller ile ilgili anlayış elde edilmiştir. Uygulanan denetim prosedürleri ile stokların varlığı, tamlığı ve dönemselliklerine ilişkin güvence elde edilmiştir.

Grup stoklar ile ilgili detaylı açıklamalara Not 9'da yer vermiştir.

Yukarıdaki hususlara ilave olarak Not 9'da yer verilen açıklamaların TMS kapsamında uygun olduğu hususu da tarafımızca değerlendirilmiştir.

4. Dikkat Çekilen Hususlar

Grup'un Covid-19'un etkilerini açıklandığı, finansal tabloların 27 numaralı dipnotuna dikkat çekeriz. Ancak bu husus, tarafımızca verilen görüşü etkilememektedir.

5. Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Şirket yönetimi; finansal tabloların TMS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunulmasından ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrollerden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'in tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirket'in finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

6. Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır;

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir, ancak var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların tek başına veya toplu olarak finansal tablo kullanıcılarının bu finansal tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS'lere uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüphecililiğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca;

Ø Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile, muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.

Ø Şirket'in iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil, ama duruma uygun denetim prosedürlerinin tasarlamak amacı ile denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.

Ø Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminleri ile ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.

Ø Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliğinin esasının kullanılmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız halinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte gelecekteki olay veya şartlar Şirket'in sürekliliğini sona erdirebilir.

Ø Finansal tabloların açıklamaları dâhil olmak üzere genel sunumu yapısı ve içeriği ile bu tabloların temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

Ø Finansal tablolar hakkında görüş vermek amacıyla, Şirket içerisindeki işletmelere veya faaliyet bölümlerine ilişkin finansal bilgiler hakkında yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Şirket denetiminin yönlendirilmesinde gözetiminden ve yürütülmesinden sorumluyuz. Verdiğimiz denetim görüşünden de tek başımıza sorumluyuz.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğrucayı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

1) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Şirketin 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tabloların, kanun ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

2) TTK'nın 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi İlhan ALKILIÇ'tır.

Bakış Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş.

İlhan ALKILIÇ, YMM

Sorumlu Denetçi

Ankara, 19.02.2021

Statement of Financial Position (Balance Sheet)

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Consolidated

	Footnote Reference	Current Period 31.12.2020	Previous Period 31.12.2019
Statement of Financial Position (Balance Sheet)			
Assets [abstract]			
CURRENT ASSETS			
Cash and cash equivalents	4	954.333	445.523
Financial Investments	5	201.713	0
Restricted Bank Balances		201.713	0
Trade Receivables	7	4.193.298	4.755.985
Trade Receivables Due From Unrelated Parties		4.193.298	4.755.985
Other Receivables	11	258.296	854.828
Other Receivables Due From Unrelated Parties		258.296	854.828
Inventories	9	12.725.848	11.716.530
Prepayments	10	101.505	269.365
Prepayments to Unrelated Parties		101.505	269.365
Current Tax Assets	15	5.066	7.431
Other current assets	15	122.920	68.482
Other Current Assets Due From Unrelated Parties		122.920	68.482
SUB-TOTAL		18.562.979	18.118.144
Total current assets		18.562.979	18.118.144
NON-CURRENT ASSETS			
Investment property	14	1.441.665	1.452.833
Property, plant and equipment	12	6.735.778	5.296.935
Machinery And Equipments		791	1.019
Vehicles		205.279	87.521
Fixtures and fittings		859.129	673.903
Leasehold Improvements		5.670.579	4.534.492
Right of Use Assets		3.325.391	0
Intangible assets and goodwill		21.086	26.988
Computer Softwares		21.086	26.988
Deferred Tax Asset	17	752.473	339.778
Total non-current assets		12.276.393	7.116.534
Total assets		30.839.372	25.234.678
LIABILITIES AND EQUITY			
CURRENT LIABILITIES			
Current Borrowings	6	78.480	0
Current Borrowings From Unrelated Parties		78.480	0
Bank Loans		78.480	0
Current Portion of Non-current Borrowings	6	3.348.525	2.528.752
Current Portion of Non-current Borrowings from Related Parties		3.348.525	2.528.752
Bank Loans		2.977.495	2.528.752
Lease Liabilities		371.030	0
Other Financial Liabilities	6	49.068	43.247
Other Miscellaneous Financial Liabilities		49.068	43.247
Trade Payables	7	6.283.498	6.290.229
Trade Payables to Unrelated Parties		6.283.498	6.290.229
Employee Benefit Obligations	8	45.324	34.589
Other Payables	11	3.564.149	3.030.067
Other Payables to Related Parties		3.564.149	3.030.067
Deferred Income Other Than Contract Liabilities	10	75.858	62.759
Deferred Income Other Than Contract Liabilities from Unrelated Parties		75.858	62.759
Other Current Liabilities	15	11.461	15.537
Other Current Liabilities to Unrelated Parties		11.461	15.537
SUB-TOTAL		13.456.363	12.005.180
Total current liabilities		13.456.363	12.005.180
NON-CURRENT LIABILITIES			
Long Term Borrowings	6	5.532.681	2.340.886
Long Term Borrowings From Unrelated Parties		5.532.681	2.340.886
Bank Loans		2.397.445	2.340.886
Lease Liabilities		3.135.236	0
Non-current provisions	18	96.194	71.326

Non-current provisions for employee benefits		96.194	71.326
Total non-current liabilities		5.628.875	2.412.212
Total liabilities		19.085.238	14.417.392
EQUITY			
Equity attributable to owners of parent		11.754.134	10.817.286
Issued capital	16	7.085.000	7.085.000
Inflation Adjustments on Capital		8.900	8.900
Share Premium (Discount)		3.494.309	3.494.309
Other Accumulated Comprehensive Income (Loss) that will not be Reclassified in Profit or Loss	16	-194.110	-103.368
Gains (Losses) on Revaluation and Remeasurement		-194.110	-103.368
Gains (Losses) on Remeasurements of Defined Benefit Plans		-194.110	-103.368
Other Accumulated Comprehensive Income (Loss) that will be Reclassified in Profit or Loss	16	2.819.723	762.678
Exchange Differences on Translation		2.819.723	762.678
Prior Years' Profits or Losses		-312.592	-1.587.226
Current Period Net Profit Or Loss		-1.147.096	1.156.993
Total equity		11.754.134	10.817.286
Total Liabilities and Equity		30.839.372	25.234.678

Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Consolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.01.2020 - 31.12.2020	Previous Period 01.01.2019 - 31.12.2019
Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income			
PROFIT (LOSS)			
Revenue	19	16.266.280	21.009.987
Cost of sales	19	-8.065.812	-9.053.228
GROSS PROFIT (LOSS) FROM COMMERCIAL OPERATIONS		8.200.468	11.956.759
GROSS PROFIT (LOSS)		8.200.468	11.956.759
General Administrative Expenses	20	-614.823	-1.287.255
Marketing Expenses		-7.698.725	-8.233.341
Other Income from Operating Activities	21	2.008.360	784.172
Other Expenses from Operating Activities		-1.541.377	-911.354
PROFIT (LOSS) FROM OPERATING ACTIVITIES		353.903	2.308.981
Investment Activity Income	23	0	104.106
Investment Activity Expenses		-63.335	-11.167
PROFIT (LOSS) BEFORE FINANCING INCOME (EXPENSE)		290.568	2.401.920
Finance income	22	12.510	458.701
Finance costs	22	-1.837.275	-1.772.144
PROFIT (LOSS) FROM CONTINUING OPERATIONS, BEFORE TAX		-1.534.197	1.088.477
Tax (Expense) Income, Continuing Operations		387.101	68.516
Deferred Tax (Expense) Income	16	387.101	68.516
PROFIT (LOSS) FROM CONTINUING OPERATIONS		-1.147.096	1.156.993
PROFIT (LOSS)		-1.147.096	1.156.993
Profit (loss), attributable to [abstract]			
Non-controlling Interests		0	0
Owners of Parent		-1.147.096	1.156.993
Earnings per share [abstract]			
Earnings per share [line items]			
Basic earnings per share			
Diluted Earnings Per Share			
OTHER COMPREHENSIVE INCOME			
Other Comprehensive Income that will not be Reclassified to Profit or Loss	15	-90.742	-78.872
Gains (Losses) on Remeasurements of Defined Benefit Plans		-116.336	-107.333
Taxes Relating To Components Of Other Comprehensive Income That Will Not Be Reclassified To Profit Or Loss		25.594	28.461
Taxes Relating to Remeasurements of Defined Benefit Plans		25.594	28.461
Other Comprehensive Income That Will Be Reclassified to Profit or Loss		2.057.045	833.765
Exchange Differences on Translation		2.057.045	833.765
Gains (Losses) on Exchange Differences on Translation		2.057.045	833.765
OTHER COMPREHENSIVE INCOME (LOSS)		1.966.303	754.893
TOTAL COMPREHENSIVE INCOME (LOSS)		819.207	1.911.886
Total Comprehensive Income Attributable to			
Non-controlling Interests		0	0
Owners of Parent		819.207	1.911.886

Statement of cash flows (Indirect Method)

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Consolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.01.2020 - 31.12.2020	Previous Period 01.01.2019 - 31.12.2019
Statement of cash flows (Indirect Method)			
CASH FLOWS FROM (USED IN) OPERATING ACTIVITIES		945.798	-1.017.759
Profit (Loss)		-1.147.096	1.156.993
Profit (Loss) from Continuing Operations		-1.147.096	1.156.993
Adjustments to Reconcile Profit (Loss)		3.297.362	1.614.162
Adjustments for depreciation and amortisation expense		4.187.746	826.612
Adjustments for Impairment Loss (Reversal of Impairment Loss)		43.918	106.513
Adjustments for Impairment Loss (Reversal of Impairment Loss) of Receivables		43.918	136.387
Adjustments for Impairment Loss (Reversal of Impairment Loss) of Inventories		0	-29.874
Adjustments for provisions		-91.468	-244.946
Adjustments for (Reversal of) Provisions Related with Employee Benefits		-91.468	-244.946
Adjustments for Interest (Income) Expenses		-243.710	197.562
Adjustments for Interest Income			0
Adjustments for interest expense		71.683	
Deferred Financial Expense from Credit Purchases		-365.291	561.900
Unearned Financial Income from Credit Sales		49.898	-364.338
Adjustments for unrealised foreign exchange losses (gains)		-212.023	792.110
Adjustments for Tax (Income) Expenses		-387.101	-63.689
Changes in Working Capital		-1.204.468	-3.914.883
Adjustments for decrease (increase) in trade accounts receivable		468.871	749.183
Decrease (Increase) in Trade Accounts Receivables from Related Parties		468.871	749.183
Adjustments for Decrease (Increase) in Other Receivables Related with Operations		596.532	-451.159
Decrease (Increase) in Other Related Party Receivables Related with Operations		596.532	-451.159
Adjustments for decrease (increase) in inventories		-1.009.318	-4.525.626
Decrease (Increase) in Prepaid Expenses		167.860	-234.013
Adjustments for increase (decrease) in trade accounts payable		-1.930.160	508.354
Increase (Decrease) in Trade Accounts Payables to Related Parties		-1.930.160	508.354
Increase (Decrease) in Employee Benefit Liabilities		-1.756	22.918
Increase (Decrease) in Deferred Income Other Than Contract Liabilities		13.099	-69.057
Other Adjustments for Other Increase (Decrease) in Working Capital		490.404	84.517
Decrease (Increase) in Other Assets Related with Operations		-52.073	99.659
Increase (Decrease) in Other Payables Related with Operations		542.477	-15.142
Cash Flows from (used in) Operations		945.798	-1.143.728
Payments Related with Provisions for Employee Benefits		0	125.969
CASH FLOWS FROM (USED IN) INVESTING ACTIVITIES		-209.887	-83.150
Proceeds from sales of property, plant, equipment and intangible assets		0	191.424
Proceeds from sales of property, plant and equipment		0	191.424
Purchase of Property, Plant, Equipment and Intangible Assets		-209.887	-274.574
Purchase of property, plant and equipment		-209.887	-274.574
CASH FLOWS FROM (USED IN) FINANCING ACTIVITIES		-227.101	-334.265
Proceeds from borrowings		2.940.901	1.571.609
Proceeds from Loans		2.940.901	1.571.609
Repayments of borrowings		-3.168.002	-3.329.912
Loan Repayments		-3.168.002	-3.329.912
Decrease in Other Payables to Related Parties		0	1.424.038
NET INCREASE (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS BEFORE EFFECT OF EXCHANGE RATE CHANGES		508.810	-1.435.174
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents		508.810	-1.435.174

CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE BEGINNING OF THE PERIOD		445.523	1.880.697
CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE END OF THE PERIOD		954.333	445.523

Previous Period 01.01.2019 - 31.12.2019	Statement of changes in equity [abstract]															
	Statement of changes in equity [line items]															
	Equity at beginning of period	7,085,000	8,900	3,494,309	-24,496	-71,087					-2,560,577	973,351	8,905,400		8,905,400	
	Adjustments Related to Accounting Policy Changes															
	Adjustments Related to Required Changes in Accounting Policies															
	Adjustments Related to Voluntary Changes in Accounting Policies															
	Adjustments Related to Errors															
	Other Restatements															
	Restated Balances															
	Transfers	0	0	0	0	0					973,351	-973,351	0		0	
	Total Comprehensive Income (Loss)	0	0	0	-78,872	833,765					0	1,156,993	1,911,886		1,911,886	
	Profit (loss)															
	Other Comprehensive Income (Loss)															
	Issue of equity															
	Capital Decrease															
	Capital Advance															
	Effect of Merger or Liquidation or Division															
	Effects of Business Combinations Under Common Control															
	Advance Dividend Payments															
	Dividends Paid															
	Decrease through Other Distributions to Owners															
	Increase (Decrease) through Treasury Share Transactions															
	Increase (Decrease) through Share-Based Payment Transactions															
	Acquisition or Disposal of a Subsidiary															
	Increase (decrease) through changes in ownership interests in subsidiaries that do not result in loss of control, equity															
	Transactions with noncontrolling shareholders															
	Increase through Other Contributions by Owners															
	Amount Removed from Reserve of Cash Flow Hedges and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied															
	Amount Removed from Reserve of Change in Value of Time Value of Options and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied															
	Amount Removed from Reserve of Change in Value of Forward Elements of Forward Contracts and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied															
	Amount Removed from Reserve of Change in Value of Foreign Currency Basis Spreads and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied															
Increase (decrease) through other changes, equity																
Equity at end of period	7,085,000	8,900	3,494,309	-103,368	762,678					-1,587,226	1,156,993	10,817,286		10,817,286		
Statement of changes in equity [abstract]																
Statement of changes in equity [line items]																
Equity at beginning of period	7,085,000	8,900	3,494,309	-103,368	762,678					-1,587,226	1,156,993	10,817,286		10,817,286		
Adjustments Related to Accounting Policy Changes																
Adjustments Related to Required Changes in Accounting Policies																
Adjustments Related to Voluntary Changes in Accounting Policies																
Adjustments Related to Errors																
Other Restatements																
Restated Balances																
Transfers	0	0	0	0						1,156,993	-1,156,993	0		0		
Total Comprehensive Income (Loss)	0	0	0	-90,742	2,057,045					117,641	-1,147,096	936,848		936,848		
Profit (loss)																
Other Comprehensive Income (Loss)																
Issue of equity																
Capital Decrease																
Capital Advance																
Effect of Merger or Liquidation or Division																
Effects of Business Combinations Under Common Control																
Advance Dividend Payments																
Dividends Paid																

Current Period 01.01.2020 - 31.12.2020														
	Decrease through Other Distributions to Owners													
	Increase (Decrease) through Treasury Share Transactions													
	Increase (Decrease) through Share-Based Payment Transactions													
	Acquisition or Disposal of a Subsidiary													
	Increase (decrease) through changes in ownership interests in subsidiaries that do not result in loss of control, equity													
	Transactions with noncontrolling shareholders													
	Increase through Other Contributions by Owners													
	Amount Removed from Reserve of Cash Flow Hedges and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied													
	Amount Removed from Reserve of Change in Value of Time Value of Options and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied													
	Amount Removed from Reserve of Change in Value of Forward Elements of Forward Contracts and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied													
	Amount Removed from Reserve of Change in Value of Foreign Currency Basis Spreads and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied													
	Increase (decrease) through other changes, equity													
	Equity at end of period		7,085,000	8,900	3,494,309	-194,110	2,819,723			-312,592	-1,147,096	11,754,134		11,754,134