



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ADEL KALEMCİLİK TİCARET VE SANAYİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2022 Mali Tablo ve Dipnotları



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	338.364	342.560
Ticari Alacaklar		117.703	92.569
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	22	17.117	18.468
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	100.586	74.101
Diğer Alacaklar		655	2.108
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	655	2.108
Türev Araçlar	24,2	10.780	12.505
Stoklar	10	176.770	113.968
Peşin Ödenmiş Giderler	15	2.820	2.941
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	2.608	4.704
Diğer Dönen Varlıklar	15	32.507	21.056
ARA TOPLAM		682.207	592.411
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		682.207	592.411
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	234	234
Maddi Duran Varlıklar	11	101.313	99.115
Kullanım Hakkı Varlıkları	7	21.327	2.223
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	10.798	11.749
Peşin Ödenmiş Giderler	15	2.311	1.304
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	35	1.221
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		136.018	115.846
TOPLAM VARLIKLAR		818.225	708.257
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	464.217	303.390
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		84.965	195.192
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	84.965	195.192
Banka Kredileri		77.165	192.339
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		7.800	2.853
Ticari Borçlar		77.325	35.895
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	22	3.666	982
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	73.659	34.913
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	5.569	6.714
Diğer Borçlar		1.147	1.331
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	1.147	1.331
Türev Araçlar		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		6.385	3.316
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	4.990	1.870
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	1.395	1.446
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	11.442	2.474
ARA TOPLAM		651.050	548.312
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		651.050	548.312
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		28.477	14.107
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	28.477	14.107
Banka Kredileri		14.000	14.000
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		14.477	107
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			0
Uzun Vadeli Karşılıklar		14.941	14.573
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	14.941	14.573
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		43.418	28.680
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		694.468	576.992
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		123.757	131.265

Ödenmiş Sermaye	16	23.625	23.625
Sermaye Düzeltme Farkları	16	1.584	1.584
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-867	-554
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-867	-554
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		7.577	8.317
Yabancı Para Çevrim Farkları		-1.455	-1.455
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		9.032	9.772
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	32.787	32.555
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	65.506	78.436
Net Dönem Karı veya Zararı		-6.455	-12.698
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		123.757	131.265
TOPLAM KAYNAKLAR		818.225	708.257

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	123.864	80.178
Satışların Maliyeti	17	-60.374	-58.849
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		63.490	21.329
BRÜT KAR (ZARAR)		63.490	21.329
Genel Yönetim Giderleri		-13.574	-10.595
Pazarlama Giderleri		-28.016	-18.132
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-658	-528
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	6.339	6.126
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-9.623	-12.259
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		17.958	-14.059
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	77
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	-5
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		0	120
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		17.958	-13.867
Finansman Gelirleri	19	13.338	7.428
Finansman Giderleri	19	-33.727	-10.257
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.431	-16.696
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.024	2.974
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-2.728	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-1.296	2.974
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-6.455	-13.722
DÖNEM KARI (ZARARI)		-6.455	-13.722
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-6.455	-13.722
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına (kayıp)/kazanç (tam TL)	21	-0,27320000	-0,58080000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-313	-93
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-391	-116
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		78	23
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		78	23
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-740	6.722
Yabancı Para Çevrim Farkları			-120
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-772	8.552
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		32	-1.710
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		32	-1.710
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.053	6.629
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-7.508	-7.093
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-7.508	-7.093

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-21.366	-122.351
Dönem Karı (Zararı)		-6.455	-13.722
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		39.198	10.988
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	5.889	4.093
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-334	-4.288
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	-334	-4.288
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.445	1.261
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18	3.496	1.606
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-51	-345
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		25.225	10.499
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	19	-12.558	-5.755
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19	32.107	8.591
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	18	6.329	11.237
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	18	-653	-3.574
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		949	2.589
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-120
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	4.024	-2.974
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	-72
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-53.079	-119.130
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-31.462	-72.303
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.453	-1.817
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-62.468	-32.081
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-885	-1.422
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		42.083	-329
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.145	-25
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-183	-1.637
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-472	-9.516
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-9.439	-12.131
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		8.967	2.615
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-20.336	-121.864
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-399	-192
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-631	-295
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.662	-1.984
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	81
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	-4.662	-2.065
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		21.609	-111.004
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	7	115.000	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	-70.796	-91.498
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-3.354	-971
Ödenen Temettüler	16	0	-15.000
Ödenen Faiz	7	-29.563	-9.278
Alınan Faiz		10.322	5.743
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.419	-235.339
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.419	-235.339

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	340.547	279.347
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	336.128	44.008

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dignot Referansı	Özkaynaklar												
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar					
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı				
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları														
Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakıyeler	23.625	1.584	-674	-1.455	-3.684	68.746	55.332	1.915	145.389		145.389		
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0			
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0			
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0			
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler										0			
	Diğer Düzeltmeler										0			
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar										0			
	Transferler						-37.691	39.606	-1.915	0				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-93	-120	6.842			-13.722	-7.093		-7.093		
	Dönem Karı (Zararı)									0				
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									0				
	Sermaye Artırımı									0				
	Sermaye Azaltımı									0				
	Sermaye Avansı									0				
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									0				
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									0				
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları									0				
	Kar Payları									0		0		
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler									0				
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)									0				
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)									0				
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması									0				
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış									0				
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler									0				
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları									0				
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									0				
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									0				
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									0				
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									0				
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)									0					
Dönem Sonu Bakıyeler	23.625	1.584	-767	-1.575	3.158	31.055	94.938	-13.722	138.296		138.296			
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Bakıyeler	23.625	1.584	-554	-1.455	9.772	32.555	78.436	-12.698	131.265		131.265			
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0		0			
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0		0			
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0		0			
Hatalara İlişkin Düzeltmeler									0		0			
Diğer Düzeltmeler									0		0			
Düzeltmelerden Sonraki Tutar									0		0			
Transferler						232	-12.930	12.698	0		0			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-313		-740			-6.455	-7.508		-7.508			
Dönem Karı (Zararı)									0		0			
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									0		0			
Sermaye Artırımı									0		0			
Sermaye Azaltımı									0		0			
Sermaye Avansı									0		0			
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									0		0			
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									0		0			

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												0		0
	Kar Payları	23											0		0
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												0		0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0		0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0		0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												0		0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												0		0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												0		0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												0		0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0		0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0		0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0		0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0		0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												0		0
	Dönem Sonu Bakiyeler		23.625	1.584		-867	-1.455	9.032		32.787	65.506	-6.455	123.757		123.757