



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

DEVA HOLDİNG A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2022 Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	1.405.494.526	1.310.974.419
Ticari Alacaklar		1.206.929.033	971.104.658
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	80.631.544	68.045.894
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	1.126.297.489	903.058.764
Diğer Alacaklar	8	2.521.483	1.422.041
Stoklar	9	1.206.149.033	975.785.591
Peşin Ödenmiş Giderler	10	69.223.702	91.683.109
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11	663.089	290.599
Diğer Dönen Varlıklar	20	34.531.554	22.184.216
ARA TOPLAM		3.925.512.420	3.373.444.633
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3.925.512.420	3.373.444.633
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	12	1.065.276.637	997.005.689
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	66.507.165	62.743.859
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		386.082.992	356.120.395
Şerefiye	15	1.782.731	1.782.731
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	384.300.261	354.337.664
Peşin Ödenmiş Giderler	10	309.398.614	250.992.378
Ertelenmiş Vergi Varlığı	28	101.815.757	39.624.923
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.929.081.165	1.706.487.244
TOPLAM VARLIKLAR		5.854.593.585	5.079.931.877
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.131.034.881	784.780.593
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.131.034.881	784.780.593
Banka Kredileri	5	1.131.034.881	784.780.593
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		380.903.845	329.354.951
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		380.903.845	329.354.951
Banka Kredileri	5	242.030.897	183.631.506
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	1.538.042	6.688.237
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	5	137.334.906	139.035.208
Ticari Borçlar		410.068.245	350.632.403
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	30.901.616	14.295.155
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	379.166.629	336.337.248
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	22.299.507	15.556.978
Diğer Borçlar		3.188.398	1.228.416
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	3.188.398	1.228.416
Türev Araçlar	31	997.728	0
Devlet Teşvik ve Yardımları	16	2.287.299	2.217.773
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	18.203.508	19.420.405
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28	2.349.003	2.796.463
Kısa Vadeli Karşılıklar		125.335.251	117.899.333
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	19	47.991.450	65.401.737
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17	77.343.801	52.497.596
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	20	7.671.473	8.599.950
ARA TOPLAM		2.104.339.138	1.632.487.265
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.104.339.138	1.632.487.265
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		554.273.010	620.045.484
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		554.273.010	620.045.484
Banka Kredileri	5	290.387.012	356.804.690
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	164.106.351	163.461.147
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	5	99.779.647	99.779.647
Devlet Teşvik ve Yardımları	16	47.753.809	48.176.400

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	8.188.691	7.503.593
Uzun Vadeli Karşılıklar		53.503.253	43.942.290
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	19	53.503.253	43.942.290
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		663.718.763	719.667.767
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.768.057.901	2.352.155.032
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.086.535.684	2.727.776.845
Ödenmiş Sermaye	21	200.019.288	200.019.288
Sermaye Düzeltme Farkları	21	140.080.696	140.080.696
Geri Alınmış Paylar (-)	21	-28.847	-28.847
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	21	2.870.803	2.870.803
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-5.252.460	-5.252.460
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.252.460	-5.252.460
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.252.460	-5.252.460
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		35.624.410	27.972.911
Yabancı Para Çevrim Farkları		35.624.410	27.972.911
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21	150.864.955	150.864.955
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	21	2.211.249.499	1.041.162.023
Net Dönem Karı veya Zararı		351.107.340	1.170.087.476
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.086.535.684	2.727.776.845
TOPLAM KAYNAKLAR		5.854.593.585	5.079.931.877

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	22	884.045.184	548.432.155
Satışların Maliyeti	22	-408.443.632	-248.106.769
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		475.601.552	300.325.386
BRÜT KAR (ZARAR)		475.601.552	300.325.386
Genel Yönetim Giderleri	23	-70.279.821	-41.799.807
Pazarlama Giderleri	23	-100.387.678	-54.616.889
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	23	-50.958.984	-9.593.418
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	121.914.495	74.303.951
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-6.917.658	-29.143.851
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		368.971.906	239.475.372
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	4.209.976	8.246.185
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		373.181.882	247.721.557
Finansman Giderleri	27	-82.141.410	-24.798.908
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		291.040.472	222.922.649
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		60.066.868	287.553
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	28	-2.123.966	-1.106.566
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	28	62.190.834	1.394.119
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		351.107.340	223.210.202
DÖNEM KARI (ZARARI)		351.107.340	223.210.202
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		351.107.340	223.210.202
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	29	0,01760000	0,01120000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		351.107.340	223.210.202
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	19	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	28	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		7.651.499	3.368.774
Yabancı Para Çevrim Farkları		7.651.499	3.368.774
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.651.499	3.368.774
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		358.758.839	226.578.976
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		358.758.839	226.578.976

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		87.573.353	51.228.042
Dönem Karı (Zararı)		351.107.340	223.210.202
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		147.224.975	27.269.460
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12,13,14,22,24	18.783.352	14.345.279
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		91.697.494	45.232.110
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7,8	0	716.077
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	28.106.537	20.372.222
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	63.590.957	24.143.811
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		48.409.748	27.288.581
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19	-2.802.255	8.953.747
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	6.625.348	3.069.557
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	17	44.586.655	15.265.277
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		72.394.739	39.300.164
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	25	-10.090.865	-6.080.985
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	27	82.485.604	45.381.149
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-22.832.293
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	31	0	-22.832.293
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28	-60.066.868	-287.553
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler	17	-13.535.154	-3.330.988
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-4.209.976	-8.246.185
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	26	-4.209.976	-8.246.185
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-1.482.732	-62.669.126
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-4.765.628	-1.530.529
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-399.315.506	-187.715.312
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-231.352.382	-137.887.400
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-12.585.650	-54.717.245
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-218.766.732	-83.170.155
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.099.442	-134.106
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.099.442	-134.106
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-246.441.373	-54.562.812
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		22.459.407	21.407.494
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		59.435.842	-28.862.788
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	16.606.461	8.040.539
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	42.829.381	-36.903.327
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	19	6.742.529	3.687.125
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.959.982	677
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.959.982	677
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	31	997.728	-3.852.138
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10	-531.799	5.230.589
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.485.998	7.258.047
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-12.719.828	347.098
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.233.830	6.910.949
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		99.016.809	62.764.350
Alınan Faiz	4,25	6.434.257	6.269.318
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	19	-5.047.069	-3.568.563

Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	17	-12.830.644	-14.237.063
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-246.665.673	-91.496.646
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.209.976	8.838.647
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12,26	4.209.976	8.838.647
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-192.469.413	-73.287.631
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-90.520.853	-35.374.475
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14,27	-101.948.560	-37.913.156
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-58.406.236	-30.860.037
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar	10	-58.406.236	-30.860.037
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri	16	0	3.812.375
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		242.304.320	7.336.308
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		840.853.504	373.738.555
Kredilerden Nakit Girişleri	5	840.853.504	373.738.555
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	5	0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-520.757.226	-322.839.633
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-520.757.226	-322.839.633
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-12.253.476	-4.789.752
Ödenen Faiz	5,27	-65.538.482	-38.772.862
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		83.212.000	-32.932.296
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		7.651.499	3.368.774
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		90.863.499	-29.563.522
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.310.128.102	609.012.357
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.400.991.601	579.448.835

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması															
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															
	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															
	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															
	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															
	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															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler	21	200.019.288	140.080.696	-28.847	2.870.803	-5.252.460	35.624.410			150.864.955	2.211.249.499	351.107.340	3.086.535.684		3.086.535.684