

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEKNİK A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	2.818.190	5.466.229
Ticari Alacaklar		31.169.719	25.202.514
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	31.169.719	25.202.514
Diğer Alacaklar		71.997	105.185
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	71.997	105.185
Türev Araçlar	25	0	82.967
Stoklar	7	20.074.523	14.945.178
Peşin Ödenmiş Giderler	8	1.952.409	551.953
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9	0	140.037
Diğer Dönen Varlıklar	10	1.650.193	820.763
ARA TOPLAM		57.737.031	47.314.826
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		57.737.031	47.314.826
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		17.580	22.830
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	17.580	22.830
Maddi Duran Varlıklar	11	29.984.471	29.186.656
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	400.078	298.816
Peşin Ödenmiş Giderler	8	303.991	466.897
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	1.301.196	743.549
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		32.007.316	30.718.748
TOPLAM VARLIKLAR		89.744.347	78.033.574
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	7.207.412	4.228.795
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	10.079.890	6.970.291
Ticari Borçlar		15.596.084	16.544.673
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	24	0	248.394
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	15.596.084	16.296.279
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	2.612.316	1.603.079
Diğer Borçlar		415.526	341.473
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	24	343.109	234.128
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	72.417	107.345
Türev Araçlar	25	131.638	0
Ertelenmiş Gelirler	8	724.435	166.548
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	9.089	31.585
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.285.583	2.724.801
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	1.465.203	2.489.662
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	820.380	235.139
ARA TOPLAM		39.061.973	32.611.245
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		39.061.973	32.611.245
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	16.369.348	14.291.781
Uzun Vadeli Karşılıklar		5.688.229	6.284.546
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	5.688.229	6.284.546
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		22.057.577	20.576.327
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		61.119.550	53.187.572
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		28.624.797	24.846.002
Ödenmiş Sermaye	16	10.000.000	10.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	15.137.609	15.137.609
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.298.194	-2.298.194
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.298.194	-2.298.194
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-2.298.194	-2.298.194

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		132.673	174.265
Yabancı Para Çevrim Farkları	16	132.673	174.265
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	2.219.392	2.021.231
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.206.350	-4.938.539
Net Dönem Karı veya Zararı		4.639.667	4.749.630
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		28.624.797	24.846.002
TOPLAM KAYNAKLAR		89.744.347	78.033.574

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	85.703.157	61.937.958	30.945.122	23.604.159
Satışların Maliyeti	17	-60.875.382	-44.408.280	-20.953.870	-17.480.318
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		24.827.775	17.529.678	9.991.252	6.123.841
BRÜT KAR (ZARAR)		24.827.775	17.529.678	9.991.252	6.123.841
Genel Yönetim Giderleri	18	-6.496.449	-5.544.511	-2.088.105	-1.704.755
Pazarlama Giderleri	18	-7.499.510	-5.611.740	-2.987.105	-1.768.219
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-1.057.101	-1.289.754	-298.208	-662.736
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	11.965.034	3.584.609	7.225.178	1.137.311
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-4.299.584	-1.898.220	-2.103.282	-538.067
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		17.440.165	6.770.062	9.739.730	2.587.375
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	0	0	24.838
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	-12.872	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		17.440.165	6.757.190	9.739.730	2.612.213
Finansman Giderleri	21	-13.332.494	-3.415.036	-8.541.878	-1.358.814
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.107.671	3.342.154	1.197.852	1.253.399
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		531.996	113.397	365.511	-166.049
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-25.651	0	-10.520	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	557.647	113.397	376.031	-166.049
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.639.667	3.455.551	1.563.363	1.087.350
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.639.667	3.455.551	1.563.363	1.087.350
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.639.667	3.455.551	1.563.363	1.087.350
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç/(kayıp)	23	0,46000000	0,35000000	0,16000000	0,11000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-41.592	95	-39.410	45.578
Yabancı Para Çevrim Farkları		-41.592	95	-39.410	45.578
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-41.592	95	-39.410	45.578
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.598.075	3.455.646	1.523.953	1.132.928
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.598.075	3.455.646	1.523.953	1.132.928

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.069.487	14.562.201
Dönem Karı (Zararı)		4.639.667	3.455.551
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		11.903.727	4.680.618
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	11,12	3.428.358	2.934.337
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		218.443	-435.782
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	218.443	-435.782
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		1.474.701	1.150.447
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	1.474.701	1.150.447
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		1.067.751	469.175
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-41.677	-122.875
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21	823.940	761.322
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	20	-94.047	-552.349
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	20	379.535	383.077
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları ile İlgili Düzeltmeler	4	6.031.865	700.069
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		214.605	-37.103
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	25	214.605	-37.103
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	22	-531.996	-113.397
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	12.872
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	12.872
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-12.514.100	7.363.690
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.873.158	-3.902.036
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-5.873.158	-3.902.036
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		38.438	-23.897
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		38.438	-23.897
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		-5.347.788	1.647.820
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-1.400.456	3.512.528
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.328.124	5.796.336
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-248.394	-17.103
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.079.730	5.813.439
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	1.009.237	17.634
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		74.053	-9.773
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		108.981	37.163
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-34.928	-46.936
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	8	557.887	-8.098
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-244.189	333.176
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	14	-829.430	-457.808
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	10	585.241	790.984
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		4.029.294	15.499.859
Alınan Faiz		43.780	113.800
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-3.095.477	-1.051.458
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22	91.890	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.164.529	-6.977.665
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		132	510.082
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		132	510.082
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.164.661	-7.487.747
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		490.698	-5.792.008
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.229.067	10.011.044
Kredilerden Nakit Girişleri		5.229.067	10.011.044
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-3.313.396	-15.264.054
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-3.313.396	-15.264.054
Ödenen Temettüler		-819.280	0

Ödenen Faiz		-605.693	-538.998
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.604.344	1.792.528
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-41.592	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.645.936	1.792.528
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	5.464.126	4.098.813
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.818.190	5.891.341

Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Dönem Başı Bakıyeler		10.000.000	15.137.609	-2.212.527	-2.212.527	-2.212.527	144.808			144.808	2.021.231	-1.107.085	-3.831.454	-4.938.539	20.152.582	20.152.582
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																
	Diğer Düzeltmeler																
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar																
	Transferler		0	0	0	0	0	0			0	0	-3.831.454	3.831.454	0	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	95			95	0	0	3.455.551	3.455.551	3.455.646	3.455.551
	Dönem Karı (Zararı)		0	0	0	0	0	0			0	0	0	3.455.551	3.455.551	3.455.551	3.455.551
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	95			95	0	0	0	0	95	95
	Sermaye Artırımı																
	Sermaye Azaltımı																
	Sermaye Avansı																
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması																
	Bağlı 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 Bakıyeler	16	10.000.000	15.137.609	-2.212.527	-2.212.527	-2.212.527	144.903			144.903	2.021.231	-4.938.539	3.455.551	-1.482.988	23.608.228	23.608.228
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Bakıyeler		10.000.000	15.137.609	-2.298.194	-2.298.194	-2.298.194	174.265			174.265	2.021.231	-4.938.539	4.749.630	-188.909	24.846.002	24.846.002	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																	
Diğer Düzeltmeler																	
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																	
Transferler		0	0	0	0	0	0			0	198.161	4.551.469	-4.749.630	-198.161	0	0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	-41.592			-41.592	0	0	4.639.667	4.639.667	4.598.075	4.598.075	
Dönem Karı (Zararı)		0	0	0	0	0	0			0	0	0	4.639.667	4.639.667	4.639.667	4.639.667	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	-41.592			-41.592	0	0	0	0	-41.592	-41.592	
Sermaye Artırımı																	
Sermaye Azaltımı																	
Sermaye Avansı																	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları		0	0	0	0	0	0	0	0	-819.280	0	-819.280	-819.280			-819.280
	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 Çıkılması																
	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	16	10.000.000	15.137.609	-2.296.194	-2.296.194	-2.296.194	132.673		132.673	2.219.392	-1.206.350	4.639.667	3.433.317	28.624.797		28.624.797