

DEVA HOLDİNG A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2019 mali tablolar



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	158.148.303	121.115.624
Ticari Alacaklar	7	458.279.913	404.061.560
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	8.657.175	11.620.379
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		449.622.738	392.441.181
Diğer Alacaklar	8	1.314.307	474.273
Stoklar	9	378.387.900	375.439.716
Peşin Ödenmiş Giderler	10	15.813.612	37.676.273
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11	45.256	157.381
Diğer Dönen Varlıklar	20	18.000.885	23.362.521
ARA TOPLAM		1.029.990.176	962.287.348
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.029.990.176	962.287.348
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	12	421.977.037	401.535.401
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	13.750.747	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		276.090.796	273.764.900
Şerefiye	15	1.782.731	1.782.731
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	274.308.065	271.982.169
Peşin Ödenmiş Giderler	10	34.891.724	25.190.986
Ertelenmiş Vergi Varlığı	28	7.273.836	5.661.694
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		753.984.140	706.152.981
TOPLAM VARLIKLAR		1.783.974.316	1.668.440.329
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	304.880.902	307.211.508
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	140.819.648	135.655.554
Ticari Borçlar	7	104.897.930	85.699.382
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	12.367.649	5.713.990
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		92.530.281	79.985.392
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	14.564.591	6.339.968
Diğer Borçlar	8	3.016.301	2.493.842
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		3.016.301	2.493.842
Devlet Teşvik ve Yardımları	16	1.740.958	1.777.379
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	3.919.918	3.229.696
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28	706.728	897.933
Kısa Vadeli Karşılıklar		38.486.148	38.851.048
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	19	23.047.876	25.384.459
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17	15.438.272	13.466.589
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	20	3.501.337	1.944.017
ARA TOPLAM		616.534.461	584.100.327
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		616.534.461	584.100.327
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	301.249.223	284.710.473
Devlet Teşvik ve Yardımları	16	31.503.711	31.755.886
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	676.280	926.511
Uzun Vadeli Karşılıklar		23.624.888	20.539.235
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	19	23.624.888	20.539.235
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		357.054.102	337.932.105
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		973.588.563	922.032.432
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		810.385.753	746.407.897
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

Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-146.500	-146.500
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-4.670.933	-4.670.933
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-4.670.933	-4.670.933
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-4.670.933	-4.670.933
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		588.781	-696.642
Yabancı Para Çevrim Farkları		588.781	-696.642
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21	150.864.955	150.864.955
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	21	255.836.013	121.753.960
Net Dönem Karı veya Zararı		64.971.497	136.361.117
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		810.385.753	746.407.897
TOPLAM KAYNAKLAR		1.783.974.316	1.668.440.329

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	22	317.971.750	254.696.414
Satışların Maliyeti	22	-152.164.228	-131.283.727
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		165.807.522	123.412.687
BRÜT KAR (ZARAR)		165.807.522	123.412.687
Genel Yönetim Giderleri	23	-23.957.544	-19.918.683
Pazarlama Giderleri	23	-44.070.707	-34.917.767
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	23	-12.390.336	-11.383.387
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	15.452.828	7.537.772
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-5.404.073	-4.823.611
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		95.437.690	59.907.011
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	129.482	75.332
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		95.567.172	59.982.343
Finansman Giderleri	27	-31.080.648	-18.053.810
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		64.486.524	41.928.533
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		484.973	-7.567.440
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	28	-484.355	-9.969.729
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	28	969.328	2.402.289
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		64.971.497	34.361.093
DÖNEM KARI (ZARARI)		64.971.497	34.361.093
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		64.971.497	34.361.093
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	0,00320000	0,00170000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	29	0,00320000	0,00170000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		64.971.497	34.361.093
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		1.285.423	-174.882
Yabancı Para Çevrim Farkları		1.285.423	-174.882
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.285.423	-174.882
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		66.256.920	34.186.211
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		66.256.920	34.186.211

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			112.312.031	20.819.627
Dönem Karı (Zararı)			64.971.497	34.361.093
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			64.847.419	68.365.098
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22-24		9.396.772	6.569.229
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			11.911.345	15.266.388
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7-8		0	515.530
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9		1.376.016	1.923.387
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14		10.535.329	12.827.471
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			26.633.618	25.752.107
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19		12.125.891	9.338.360
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17		2.399.242	2.447.685
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	17		12.108.485	13.966.062
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			27.599.100	14.313.436
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	25		-1.044.121	-1.322.205
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	27		28.643.221	15.635.641
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28		-484.973	7.567.440
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler			-3.899.564	-2.169.786
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-129.482	-75.332
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	26		-129.482	-75.332
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler			-4.225.012	1.595.245
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			-1.954.385	-453.629
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-3.030.571	-65.911.905
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-52.552.664	-50.877.859
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			2.963.204	-2.399.176
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-55.515.868	-48.478.683
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-840.034	-1.040.221
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-840.034	-1.040.221
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-704.789	-40.096.908
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			21.862.661	527.701
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			19.198.548	28.111.775
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			6.653.659	1.118.761
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			12.544.889	26.993.014
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			8.224.623	3.008.712
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			522.459	33.476
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			522.459	33.476
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			439.991	-3.590.900
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			818.634	-1.987.681
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			5.473.761	1.580.700
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-4.655.127	-3.568.381
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			126.788.345	36.814.286
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	19		-5.839.834	-4.845.473
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	17		-8.636.480	-11.149.186
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-52.957.286	-36.334.297
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			129.482	75.332
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12-26		129.482	75.332

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-43.386.030	-23.021.221
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-29.364.493	-7.879.439
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14-27	-14.021.537	-15.141.782
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-9.700.738	-13.635.245
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar	10	-9.700.738	-13.635.245
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri	16	0	246.837
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-23.734.839	-7.394.705
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		404.462.404	251.044.386
Kredilerden Nakit Girişleri		404.462.404	251.044.386
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-402.264.646	-245.847.180
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-398.651.786	-242.345.543
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-3.612.860	-3.501.637
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.756.654	0
Ödenen Faiz		-25.092.714	-13.974.099
Alınan Faiz	25	916.771	1.382.188
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		35.619.906	-22.909.375
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.285.423	-174.882
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		36.905.329	-23.084.257
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	121.029.521	77.723.146
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	157.934.850	54.638.889

Dipnot Referans	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Gerçekleşmiş Paylar	Pay İhraç Primi / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Eklisi	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 / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	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)																
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	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 Bileşiminin 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	-146.500	-4.670.933	588.781			150.864.955	255.836.013	64.971.497	810.385.753		810.385.753