

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2019 tarihli finansal tablolar.

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	219.735.750	121.115.624
Ticari Alacaklar	7	480.354.493	404.061.560
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	12.006.908	11.620.379
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		468.347.585	392.441.181
Diğer Alacaklar	8	839.834	474.273
Stoklar	9	411.781.085	375.439.716
Peşin Ödenmiş Giderler	10	18.289.090	37.676.273
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11	82.300	157.381
Diğer Dönen Varlıklar	20	7.433.140	23.362.521
ARA TOPLAM		1.138.515.692	962.287.348
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.138.515.692	962.287.348
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	12	482.633.351	401.535.401
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	10.867.899	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		289.286.029	273.764.900
Şerefiye	15	1.782.731	1.782.731
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	287.503.298	271.982.169
Peşin Ödenmiş Giderler	10	35.903.816	25.190.986
Ertelenmiş Vergi Varlığı	28	10.965.345	5.661.694
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		829.656.440	706.152.981
TOPLAM VARLIKLAR		1.968.172.132	1.668.440.329
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	366.940.499	307.211.508
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	206.133.150	135.655.554
Ticari Borçlar	7	95.175.481	85.699.382
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	8.256.696	5.713.990
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		86.918.785	79.985.392
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	7.803.691	6.339.968
Diğer Borçlar	8	3.674.561	2.493.842
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		3.674.561	2.493.842
Türev Araçlar	31	4.538.568	0
Devlet Teşvik ve Yardımları	16	1.495.043	1.777.379
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	3.647.518	3.229.696
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28	386.334	897.933
Kısa Vadeli Karşılıklar		62.827.448	38.851.048
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	19	27.414.867	25.384.459
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17	35.412.581	13.466.589
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	20	3.597.880	1.944.017
ARA TOPLAM		756.220.173	584.100.327
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		756.220.173	584.100.327
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	206.556.334	284.710.473
Devlet Teşvik ve Yardımları	16	36.607.789	31.755.886
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	235.923	926.511
Uzun Vadeli Karşılıklar		24.488.732	20.539.235
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	19	24.488.732	20.539.235
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		267.888.778	337.932.105
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.024.108.951	922.032.432
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		944.063.181	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
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)		-210.647	-696.642
Yabancı Para Çevrim Farkları		-210.647	-696.642
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21	150.864.955	150.864.955
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	21	255.689.513	121.607.460
Net Dönem Karı veya Zararı		199.448.353	136.361.117
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		944.063.181	746.407.897
TOPLAM KAYNAKLAR		1.968.172.132	1.668.440.329

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	22	1.013.372.390	734.722.239	333.480.002	230.151.307
Satışların Maliyeti	22	-477.285.440	-367.740.655	-159.421.315	-116.359.874
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		536.086.950	366.981.584	174.058.687	113.791.433
BRÜT KAR (ZARAR)		536.086.950	366.981.584	174.058.687	113.791.433
Genel Yönetim Giderleri	23	-74.871.955	-68.509.470	-25.728.218	-26.234.644
Pazarlama Giderleri	23	-128.690.553	-111.505.886	-39.691.969	-35.985.673
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	23	-33.526.909	-27.364.307	-7.029.571	-9.310.851
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	25.853.080	56.143.180	2.155.506	34.226.449
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-16.877.918	-22.713.140	-1.397.116	-6.316.592
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		307.972.695	193.031.961	102.367.319	70.170.122
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	0	427.010	0	58.014
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	26	-130.743	0	-130.743	0
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		307.841.952	193.458.971	102.236.576	70.228.136
Finansman Giderleri	27	-111.626.897	-89.300.410	-38.922.684	-43.459.944
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		196.215.055	104.158.561	63.313.892	26.768.192
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		3.233.298	-13.182.402	-1.270.923	962.316
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	28	-1.427.539	-16.594.898	-337.499	346.970
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	28	4.660.837	3.412.496	-933.424	615.346
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		199.448.353	90.976.159	62.042.969	27.730.508
DÖNEM KARI (ZARARI)		199.448.353	90.976.159	62.042.969	27.730.508
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		199.448.353	90.976.159	62.042.969	27.730.508
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	0,01000000	0,00450000	0,00310000	0,00140000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	29	0,01000000	0,00450000	0,00310000	0,00140000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		199.448.353	90.976.159	62.042.969	27.730.508
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	442.534	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	19	0	553.167	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	28	0	-110.633	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		485.995	-1.212.000	-1.109.167	-821.344
Yabancı Para Çevrim Farkları		485.995	-1.212.000	-1.109.167	-821.344
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		485.995	-769.466	-1.109.167	-821.344
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		199.934.348	90.206.693	60.933.802	26.909.164
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		199.934.348	90.206.693	60.933.802	26.909.164

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		325.445.411	101.536.033
Dönem Karı (Zararı)		199.448.353	90.976.159
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		205.975.160	255.747.747
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22-24	32.718.611	24.547.361
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		44.348.931	39.693.228
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7-8	0	890.530
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	4.727.287	1.757.110
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	1.451.471	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	38.170.173	37.045.588
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		63.159.850	47.410.044
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19	21.283.559	17.421.490
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	3.951.854	4.114.832
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	17	37.924.437	25.873.722
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		90.690.181	68.180.136
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	25	-3.084.470	-5.656.187
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	27	93.774.651	73.836.323
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28	-3.233.298	13.182.402
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		-9.594.756	-5.762.105
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		130.743	-427.010
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	26	130.743	-427.010
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-9.422.144	70.402.413
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-2.822.958	-1.478.722
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-35.587.481	-207.460.185
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-71.872.618	-41.280.672
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-386.529	-961.443
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-71.486.089	-40.319.229
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-365.561	-1.054.387
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-365.561	-1.054.387
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-33.593.607	-178.203.011
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		19.387.183	-14.068.205
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.476.099	56.025.941
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.542.706	11.174.480
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		6.933.393	44.851.461
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.463.723	253.385
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.180.719	671.660
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.180.719	671.660
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		4.538.568	0
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-272.766	-2.689.891
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		34.470.779	-27.115.005
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		16.004.462	-14.524.685
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		18.466.317	-12.590.320
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		369.836.032	139.263.721
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	19	-17.148.487	-15.556.082
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	17	-27.242.134	-22.171.606
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-176.141.858	-115.665.527

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		305.992	476.810
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12-26	305.992	476.810
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-168.707.062	-113.246.829
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-110.448.973	-46.100.965
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14-27	-58.258.089	-67.145.864
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-10.712.830	-6.993.168
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar	10	-10.712.830	-6.993.168
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri	16	2.972.042	4.097.660
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-51.171.300	68.979.402
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.206.782.616	805.253.819
Kredilerden Nakit Girişleri		1.206.782.616	805.253.819
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.174.868.364	-691.448.610
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.159.895.970	-666.102.566
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-14.972.394	-25.346.044
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-5.477.179	0
Ödenen Faiz		-80.690.965	-50.577.626
Alınan Faiz	25	3.082.592	5.751.819
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		98.132.253	54.849.908
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		485.995	-1.212.000
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		98.618.248	53.637.908
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	121.029.521	77.723.146
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	219.647.769	131.361.054

[illegible]

Carı Döem 01.01.2019 - 30.09.2019	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 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 Kazanları (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 Bakıeler	21	200.019.288	140.080.696	-28.847	2.870.803	-4.670.933	-210.647			150.864.955	255.689.513	199.448.353	944.063.181		944.063.181