

DENİZLİ CAM SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	8.496.903	8.696.067
Ticari Alacaklar	10,38	9.800.001	14.825.601
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	38	9.800.001	14.688.248
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10		137.353
Diğer Alacaklar	11	19.229	21.859
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	19.229	21.859
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar	15	14.111.644	13.378.234
Stoklar	13	20.757.664	17.279.218
Peşin Ödenmiş Giderler	14	2.966.111	1.674.290
Diğer Dönen Varlıklar	27	75.656	39.374
ARA TOPLAM		56.227.208	55.914.643
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		56.227.208	55.914.643
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	18	67.802.521	68.007.554
Kullanım Hakkı Varlıkları	19	12.363	37.165
Ertelenmiş Vergi Varlığı	36	1.293.090	1.826.242
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		69.107.974	69.870.961
TOPLAM VARLIKLAR		125.335.182	125.785.604
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	15.858	46.644
Ticari Borçlar	10,38	9.260.893	8.170.057
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	38	2.331.178	1.456.488
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	6.929.715	6.713.569
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	25	3.560.543	2.895.006
Diğer Borçlar	11,38	28.917.544	33.190.960
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	38	28.907.167	33.150.254
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	10.377	40.706
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14	84.853	78.135
Kısa Vadeli Karşılıklar	23,25	1.383.245	730.182
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	25	999.537	346.474
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	23	383.708	383.708
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	27	1.972.301	2.261.270
ARA TOPLAM		45.195.237	47.372.254
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		45.195.237	47.372.254
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		14.292.280	13.059.084
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	25	14.292.280	13.059.084
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.292.280	13.059.084
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		59.487.517	60.431.338
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		65.847.665	65.354.266
Ödenmiş Sermaye	28	15.000.000	15.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	28	20.891.542	20.891.542
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	28	79.355	79.355
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		42.478.036	42.478.036
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	28	43.697.376	43.697.376
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	28	-1.219.340	-1.219.340
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	28	699.583	699.583
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-13.794.250	-7.815.646
Net Dönem Karı veya Zararı		493.399	-5.978.604
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		65.847.665	65.354.266
TOPLAM KAYNAKLAR		125.335.182	125.785.604

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	29	31.436.712	32.223.947
Satışların Maliyeti	29	-25.504.374	-30.530.090
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.932.338	1.693.857
BRÜT KAR (ZARAR)		5.932.338	1.693.857
Genel Yönetim Giderleri	30,31	-2.912.366	-2.160.056
Pazarlama Giderleri	30,31	-964.037	-835.852
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	30,31	-80.789	-60.534
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	32	119.571	121.423
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	32	-381.848	-235.553
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.712.869	-1.476.715
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	33		3.564
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.712.869	-1.473.151
Finansman Gelirleri	34	228.504	10.904
Finansman Giderleri	34	-914.822	-2.370.860
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.026.551	-3.833.107
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-533.152	-1.122.731
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	36	-533.152	-1.122.731
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		493.399	-4.955.838
DÖNEM KARI (ZARARI)		493.399	-4.955.838
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		493.399	-4.955.838
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	37	0,03300000	-0,82600000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)	28	493.399	-4.955.838
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		493.399	-4.955.838
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		493.399	-4.955.838

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.641.111	-4.915.775
Dönem Karı (Zararı)		493.399	-4.955.838
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.949.111	6.624.115
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18,19,20	836.877	988.023
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	23,25	2.960.106	2.217.514
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	32,34	619.087	2.314.266
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	32,34	-111	-18.419
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	36	533.152	1.122.731
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.051.592	-6.150.235
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		5.759.121	-8.070.984
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		2.630	-31.646
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-733.410	-1.644.193
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-4.089.621	-18.893
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.088.018	1.971.550
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.199.822	505.424
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.174.968	1.138.507
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		6.494.102	-4.481.958
Ödenen Faiz			-304
Alınan Faiz	34,38	220.856	1.621
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	25	-1.073.847	-435.134
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-607.042	-673.487
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18		2.546
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18	-607.042	-676.033
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-5.233.233	5.463.332
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			35.085
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış			8.032.950
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-4.243.087	
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-30.786	-23.065
Ödenen Faiz		-959.360	-2.581.638
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-199.164	-125.930
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-199.164	-125.930
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	8.696.067	187.322
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	8.496.903	61.392

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç/ Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardandan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		
						Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Risikten Korunuma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı
Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Baklıyolar	6.000.000	20.891.542	9.052	43.207.090				699.583	-7.420.789	-379.482		63.006.996
	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									-379.482	379.482		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										-4.955.838		-4.955.838
	Dönem Karı (Zararı)												
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avantı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları												
	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 Çıkartılması												
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oram Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 Baklıyolar	6.000.000	20.891.542	9.052	57.018.648				699.583	-7.800.271	-4.955.838	58.051.158	58.051.158	
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Baklıyolar	15.000.000	20.891.542	79.355	42.478.036				699.583	-7.815.646	-5.978.604		65.354.266	
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									-5.978.604	5.978.604			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										493.399		493.399	
Dönem Karı (Zararı)													
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avantı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													
Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları													
Kar Payları													

Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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 Çıkarılması													
	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 Bakıyalar		15.000.000	20.891.542	79.355		42.478.036			699.583	-13.794.250	493.399	65.847.665	65.847.665