

DERLÜKS DERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020 - 31.03.2020 Dönemi Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		15.916.599	11.652.294
Ticari Alacaklar			32.754.255	40.277.001
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		32.754.255	40.277.001
Diğer Alacaklar			1.730.398	1.479.836
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		1.730.398	1.479.836
Stoklar	9		34.750.286	24.303.385
Peşin Ödenmiş Giderler			4.976.389	5.952.826
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			4.976.389	5.952.826
Diğer Dönen Varlıklar			597.608	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			597.608	0
ARA TOPLAM			90.725.535	83.665.342
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			90.725.535	83.665.342
DURAN VARLIKLAR				
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10		8.201.543	15.461.543
Maddi Duran Varlıklar	11		3.019.474	3.027.787
Kullanım Hakkı Varlıkları	19		2.993.490	3.339.939
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			141.634	128.794
Ertelenmiş Vergi Varlığı			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			14.356.141	21.958.063
TOPLAM VARLIKLAR			105.081.676	105.623.405
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			14.302.807	12.612.190
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			14.302.807	12.612.190
Banka Kredileri	6		14.302.807	12.612.190
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			5.663.813	6.265.917
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			5.663.813	6.265.917
Banka Kredileri	6		4.343.185	4.753.848
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	19		1.320.628	1.512.069
Ticari Borçlar			15.522.098	17.524.750
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7		15.522.098	17.524.750
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		452.800	477.099
Diğer Borçlar			895.378	873.066
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	5		0	0
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8		895.378	873.066
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			538.797	222.792
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			538.797	222.792
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20		188.118	275.841
Kısa Vadeli Karşılıklar			67.850	67.850
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12		67.850	67.850
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			268.132	481.081
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			268.132	481.081
ARA TOPLAM			37.899.793	38.800.586
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler			0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			37.899.793	38.800.586
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			5.999.679	6.561.129
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			5.999.679	6.561.129
Banka Kredileri	6		3.715.712	4.108.560
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	19		2.283.967	2.452.569
Uzun Vadeli Karşılıklar			913.309	797.596

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	913.309	797.596
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	162.591	556.323
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.075.579	7.915.048
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		44.975.372	46.715.634
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		60.106.304	58.907.771
Ödenmiş Sermaye	14	27.750.000	27.750.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		20.381.730	20.381.730
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-447.694	-376.223
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-447.694	-376.223
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-447.694	-376.223
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		208.393	208.393
Yasal Yedekler	14	208.393	208.393
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	10.943.871	7.113.434
Net Dönem Karı veya Zararı		1.270.004	3.830.437
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		60.106.304	58.907.771
TOPLAM KAYNAKLAR		105.081.676	105.623.405

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	35.227.822	39.886.421
Satışların Maliyeti	15	-31.720.249	-35.183.472
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.507.573	4.702.949
BRÜT KAR (ZARAR)		3.507.573	4.702.949
Genel Yönetim Giderleri		-517.383	-553.586
Pazarlama Giderleri		-1.219.649	-971.274
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	2.010.405	3.363.738
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-1.061.280	-2.706.186
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.719.666	3.835.641
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	329.230	525.875
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	17	-59.241	-1.942
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.989.655	4.359.574
Finansman Gelirleri	18	93.202	169.815
Finansman Giderleri	18	-1.998.308	-3.385.531
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.084.549	1.143.858
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		185.455	-224.000
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-188.118	-196.742
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	373.573	-27.258
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.270.004	919.858
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.270.004	919.858
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.270.004	919.858
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-71.471	-139.057
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-91.630	-178.279
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		20.159	39.222
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		20.159	39.222
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-71.471	-139.057
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.198.533	780.801
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.198.533	780.801

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		-3.581.044	-10.062.679
Dönem Karı (Zararı)		1.270.004	919.858
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.270.004	919.858
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		198.991	322.239
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-19	491.455	439.160
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		24.083	28.525
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	24.083	-4.355
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	0	32.880
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		76.727	-24.661
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	16	375.003	1.183.471
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	16	-298.276	-1.208.132
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-344.785
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	10	0	-344.785
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	-185.455	224.000
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-207.819	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	17	-207.819	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-4.697.471	-11.194.899
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		7.522.746	-10.841.680
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	0	486.413
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	7.522.746	-11.328.093
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-250.562	-412.154
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-250.562	-412.154
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-10.446.901	-4.816.488
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		976.437	-2.942.339
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.002.652	6.044.229
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-2.002.652	6.044.229
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	-24.299	120.182
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		22.312	92.425
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	5	0	37.160
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	22.312	55.265
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		316.005	1.798.414
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-810.557	-237.488
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-597.608	-142.138
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-212.949	-95.350
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-3.228.476	-9.952.802
Ödenen Faiz	16	298.276	1.208.132
Alınan Faiz	16	-375.003	-1.183.471
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	-275.841	-134.538
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		7.318.286	-887.301
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		6.377	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	6.377	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-155.910	-79.543
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-132.510	-79.543

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-23.400	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10	7.467.819	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	0	-807.758
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		527.063	12.363.738
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		6.521.362	19.634.475
Kredilerden Nakit Girişleri	6	6.521.362	19.634.475
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-5.634.256	-6.975.464
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-5.634.256	-6.975.464
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	19	-449.681	-384.258
Ödenen Faiz	19	89.638	88.985
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.264.305	1.413.758
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.264.305	1.413.758
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	11.652.294	8.403.638
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	15.916.599	9.817.396

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		15.000.000		-92.104				208.393	3.728.996	3.612.724	22.468.009		22.468.009
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									-222.851		-222.851		-222.851
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonraki Tutar		15.000.000		-92.104				208.393	3.506.145	3.612.724	22.235.158		22.235.158
Transferler	14								3.612.724	-3.612.724			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-139.057							919.858	780.801	780.801
Dönem Kan (Zararı)													
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
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 Alın 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 Kazanımları (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 Alın 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 Baklıyeler		15.000.000		-231.161				208.393	7.118.869	919.858	23.015.959		23.015.959

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		27.750.000	20.381.730	-376.223				208.393	7.113.434	3.830.437	58.907.771		58.907.771
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	14								3.830.437	-3.830.437			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-71.471							1.198.533		1.198.533
Dönem Kan (Zararı)													
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan													
	Kar Payıan													
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması													
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakıyeler		27.750.000	20.381.730	-447.694			208.393	10.943.871	1.270.004	60.106.304		60.106.304	