

DEMİSAŞ DÖKÜM EMAYE MAMÜLLERİ SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020 - 31.03.2020 Dönemine İlişkin Mali Tablo ve Dipnotları

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	33.952.161	37.603.049
Ticari Alacaklar	10,37	94.040.605	82.312.502
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10,37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	94.040.605	82.312.502
Diğer Alacaklar	11,37	7.317.556	3.325.750
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11,37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	7.317.556	3.325.750
Stoklar	13	59.499.313	52.544.311
Peşin Ödenmiş Giderler	26	3.402.272	3.794.479
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	35	0	3.346.391
Diğer Dönen Varlıklar	26	2.997.512	814.425
ARA TOPLAM		201.209.419	183.740.907
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		201.209.419	183.740.907
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	812.231	812.231
Maddi Duran Varlıklar	18	109.537.751	112.413.617
Kullanım Hakkı Varlıkları	18	1.670.227	1.945.839
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	1.400.197	759.464
Peşin Ödenmiş Giderler	26	42.421	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	6.572.249	5.955.611
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		120.035.076	121.886.762
TOPLAM VARLIKLAR		321.244.495	305.627.669
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	27.528.787	45.383.227
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	23.187.185	15.903.214
Ticari Borçlar	10,37	51.812.242	31.718.407
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10,37	2.607.038	1.691.192
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	49.205.204	30.027.215
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	4.087.812	2.906.748
Diğer Borçlar	11,37	748.035	560.787
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11,37	4.921	4.921
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	743.114	555.866
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	26	1.014.616	50.338
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	26	1.014.616	50.338
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	5.211.175	7.875.166
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22,24	3.325.637	5.959.428
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22	1.885.538	1.915.738
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26	101.299	39.132
ARA TOPLAM		113.691.151	104.437.019
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		113.691.151	104.437.019
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	60.533.818	52.580.884
Uzun Vadeli Karşılıklar		25.374.091	22.978.894
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22,24	25.374.091	22.978.894
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		85.907.909	75.559.778
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		199.599.060	179.996.797
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	121.645.435	125.630.872
Ödenmiş Sermaye		52.500.000	52.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları		12.875.847	12.875.847
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		6.925.705	8.607.989

Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		5.186.470	5.186.470
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		46.460.566	30.227.264
Net Dönem Karı veya Zararı		-2.303.153	16.233.302
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		121.645.435	125.630.872
TOPLAM KAYNAKLAR		321.244.495	305.627.669

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	28	98.017.385	101.635.245
Satışların Maliyeti	28	-90.728.184	-85.602.893
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		7.289.201	16.032.352
BRÜT KAR (ZARAR)		7.289.201	16.032.352
Genel Yönetim Giderleri	29,30	-2.521.150	-2.138.783
Pazarlama Giderleri	29,30	-4.128.631	-3.355.540
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	29,30	-704.315	-93.272
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	7.293.423	6.258.813
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-4.403.596	-5.095.256
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.824.932	11.608.314
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	0	242
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.824.932	11.608.556
Finansman Gelirleri	33	1.605.749	3.434.533
Finansman Giderleri	33	-6.929.901	-5.973.090
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.499.220	9.069.999
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		196.067	-2.083.966
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	0	-2.171.764
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	196.067	87.798
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.303.153	6.986.033
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.303.153	6.986.033
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-2.303.153	6.986.033
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	36	-0,04390000	0,13310000
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)		-2.303.153	6.986.033
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.682.284	-114.906
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	-2.102.855	-143.632
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		420.571	28.726
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	24	420.571	28.726
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.682.284	-114.906
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.985.437	6.871.127
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.985.437	6.871.127

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			5.751.674	18.145.806
Dönem Karı (Zararı)			-2.303.153	6.986.033
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-2.303.153	6.986.033
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			12.155.989	7.221.924
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18,19		3.688.987	3.152.909
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	22,24		3.329.159	984.639
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			3.298.407	934.690
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			30.445	40.736
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			307	9.213
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	10,33		2.353.182	1.233.509
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-493.491	-1.536.747
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			3.111.540	2.767.504
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri			-88.689	-52.012
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri			-176.178	54.764
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	8,33		2.980.728	-232.857
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35		-196.067	2.083.966
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	32		0	-242
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			1.778.635	5.387.569
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	7		0	-50.000
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10		-11.639.415	1.987.878
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-11.639.415	1.987.878
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11		15.098	-947.157
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			15.098	-947.157
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13		-6.955.002	-920.110
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	26		349.786	-68.806
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10		20.270.013	3.056.696
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			915.846	933.174
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			19.354.167	2.123.522
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			-326.348	1.364.083
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			-307	0
Diğer Sözleşme Yükümlülüklerindeki Artış (Azalış)			-307	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11		1.694.660	139.406
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			1.694.660	139.406
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	26		964.278	339.775
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.594.128	485.804
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			11.631.471	19.595.526
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24		-5.219.284	-1.225.601
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-660.513	-224.119
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-1.178.241	-1.854.774
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18,19		573.875	19.307
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18,19		-1.752.116	-1.874.081
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-8.216.312	-2.522.042
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8		43.415.134	13.087.493
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8		-49.013.397	-17.051.430
Ödenen Faiz	33		-3.111.540	-41.521
Alınan Faiz	33		493.491	1.483.416

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.642.879	13.768.990
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.642.879	13.768.990
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	37.595.040	45.671.023
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	33.952.161	59.440.013

Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Baklıyeler		52.500.000	12.875.847	14.102.523	-5.801.166			3.257.717	7.024.670	36.157.657	120.117.247	120.117.247
	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		52.500.000	12.875.847	14.102.523	-5.801.166			3.257.717	7.024.670	36.157.657	120.117.247	120.117.247
	Transferler	27								36.157.657	-36.157.657		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	27				-114.906					6.986.033	6.871.127	6.871.127
	Dönem Karı (Zararı)										6.986.033	6.986.033	6.986.033
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-114.906						-114.906	-114.906
	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 Bazılı 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 Akışı 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 Baklıyeler		52.500.000	12.875.847	14.102.523	-5.916.072			3.257.717	43.182.327	6.986.033	126.988.374	126.988.374	
Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Baklıyeler		52.500.000	12.875.847	14.102.522	-5.494.533			5.186.470	30.227.264	16.233.302	125.630.872	125.630.872
	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		52.500.000	12.875.847	14.102.522	-5.494.533			5.186.470	30.227.264	16.233.302	125.630.872	125.630.872
	Transferler	27								16.233.302	-16.233.302		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	27				-1.682.284					-2.303.153	-3.985.437	-3.985.437
	Dönem Karı (Zararı)										-2.303.153	-2.303.153	-2.303.153
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-1.682.284						-1.682.284	-1.682.284
	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 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 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		52.500.000	12.875.847	14.102.522	-7.176.817		5.186.470	46.460.566	-2.303.153	121.645.435		121.645.435	