

FORMET ÇELİK KAPI SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020 - 30.09.2020 Dönemi Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	26.553.772	15.039.946
Ticari Alacaklar		44.226.774	63.777.298
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	44.226.774	63.777.298
Diğer Alacaklar		568.420	5.131.284
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6-27	65.188	4.530.106
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	503.232	601.178
Stoklar	7	35.428.157	25.379.344
Peşin Ödenmiş Giderler	8	15.822.287	8.268.144
Diğer Dönen Varlıklar	15	3.825.820	990.817
ARA TOPLAM		126.425.230	118.586.833
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		126.425.230	118.586.833
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		22.880.196	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5-27	2.286.089	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	20.594.107	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9	1.400.000	1.400.000
Maddi Duran Varlıklar	11	9.322.618	10.864.750
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	10.774.682	5.686.971
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	2.594.533	2.813.954
Peşin Ödenmiş Giderler	8	837.037	1.340.532
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	7.568.427	8.118.297
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		55.377.493	30.224.504
TOPLAM VARLIKLAR		181.802.723	148.811.337
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	4.646.120	9.012.996
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	38.094.686	25.965.372
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	38.094.686	25.965.372
Banka Kredileri	4	35.778.652	24.717.145
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	2.316.034	1.248.227
Ticari Borçlar		45.016.048	30.695.873
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	45.016.048	30.695.873
Diğer Borçlar		262.844	23.179
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	262.844	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	0	23.179
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	6.074.674	3.138.235
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	0	38.601
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.756.630	2.947.439
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.080.518	1.271.327
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.676.112	1.676.112
ARA TOPLAM		96.851.002	71.821.695
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		96.851.002	71.821.695
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		25.426.927	18.239.698
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		25.426.927	18.239.698
Banka Kredileri	4	16.010.367	14.256.951
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		9.416.560	3.982.747
Uzun Vadeli Karşılıklar		726.088	613.828
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	726.088	613.828
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		26.153.015	18.853.526
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		123.004.017	90.675.221
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		58.798.706	58.136.116
Ödenmiş Sermaye	16	76.000.000	76.000.000

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-842.492	-781.167
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	930.845	919.999
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-18.013.563	339.076
Net Dönem Karı veya Zararı		723.916	-18.341.792
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		58.798.706	58.136.116
TOPLAM KAYNAKLAR		181.802.723	148.811.337

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	79.251.650	50.295.793	32.813.387	20.768.607
Satışların Maliyeti	17	-64.851.035	-34.951.015	-26.295.328	-14.946.332
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		14.400.615	15.344.778	6.518.059	5.822.275
BRÜT KAR (ZARAR)		14.400.615	15.344.778	6.518.059	5.822.275
Genel Yönetim Giderleri	18	-6.528.623	-6.143.341	419.170	-1.478.198
Pazarlama Giderleri	18	-2.585.359	-2.219.690	-773.665	-362.817
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-421.033	-519.541	-180.201	-194.769
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	14.247.911	2.378.789	12.720.835	1.089.322
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-10.418.517	-1.992.782	-8.525.656	-786.239
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.694.994	6.848.213	10.178.542	4.089.574
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	919.782	4.856	322.454	0
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	24	-23.228	-1.322.758	1.281.364	-540.330
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.591.548	5.530.311	11.782.360	3.549.244
Finansman Gelirleri	21	2.874.196	668.817	2.152.057	180.141
Finansman Giderleri	22	-11.174.661	-8.887.725	-5.052.825	-3.646.978
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.291.083	-2.688.597	8.881.592	82.407
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-567.167	510.151	-1.843.954	220.365
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25		-74.418		-74.418
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-567.167	584.569	-1.843.954	294.783
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		723.916	-2.178.446	7.037.638	302.772
DÖNEM KARI (ZARARI)		723.916	-2.178.446	7.037.638	302.772
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		723.916	-2.178.446	7.037.638	302.772
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç</i>		0,01000000	-0,03000000	0,09300000	0,00400000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-61.325	59.252	-89.476	35.255
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-61.325	59.252	-89.476	35.255
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		17.297	-16.712	25.237	-9.944
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		-78.622	75.964	-114.713	45.199
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-61.325	59.252	-89.476	35.255
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		662.591	-2.119.194	6.948.162	338.027
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		662.591	-2.119.194	6.948.162	338.027

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		7.807.884	27.296.851
Dönem Karı (Zararı)		723.916	-2.178.446
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-7.290.641	10.155.587
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12	1.785.616	2.229.350
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.335.159	1.829.817
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	14	-9.671.813	1.452.663
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	111.841	186.553
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	5	-9.783.654	1.266.110
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.449.983	5.233.182
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		4.449.983	5.233.182
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-5.269.804	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	0	-584.569
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	23	-919.782	-4.856
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		14.374.609	19.319.710
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		11.723.785	47.157.063
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.286.090	2.300.520
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	14.009.875	44.856.543
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		4.562.864	-15.662.715
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	4.464.918	3.123.919
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	97.946	-18.786.634
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)	15	-2.835.003	338.361
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-10.048.813	-5.075.170
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-7.050.648	-531.621
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		14.320.175	-2.659.633
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	14.320.175	-2.659.633
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14	-251.715	175.090
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		506.256	-5.501.034
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		262.844	891.176
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	243.412	-6.392.210
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	25	-38.601	-200.232
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		549.870	0
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	8	2.936.439	1.316.095
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	-36.494
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	4	0	-36.494
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		7.807.884	27.296.851
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		895.719	-2.611.948
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.162.173	129.800
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11-12	-2.266.454	-2.741.748
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.810.223	-14.823.925
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	4	8.448.047	-8.818.037
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.187.841	0
Ödenen Faiz		-4.449.983	-6.005.888
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.513.826	9.860.978
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.513.826	9.860.978
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		15.039.946	6.522.566
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		26.553.772	16.383.544

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	60.479.941	-654.375			864.818	8.906.193	8.056.567	77.653.144		77.653.144
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						-15.520.059	-8.056.567	-23.576.626		-23.576.626
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										
Dönem Karı (Zararı)							8.056.567	-2.178.446	5.878.121	5.878.121
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			-59.252					-59.252		-59.252
Sermaye Artırımı	15.520.059				55.181			15.575.240		15.575.240
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)							-1.103.625	-1.103.625		-1.103.625
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması										
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 (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 Bakıyeler	76.000.000	-713.627			919.999	339.076	-2.178.446	74.367.002		74.367.002

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	76.000.000	-781.167			919.999	339.076	-18.341.792	58.136.116		58.136.116
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					10.847	-10.847	18.341.792	18.341.792		18.341.792
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										
Dönem Karı (Zararı)						-18.341.792	723.916	-17.617.876		-17.617.876
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-61.325						-61.325		-61.325

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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		76.000.000		-842.492		930.846	-18.013.563	723.916	58.798.706			58.798.706