

SARKUYSAN ELEKTROLİTİK BAKIR SANAYİ VE TİCARET A.Ş

Finansal Rapor Konsolide 2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020/30.09.2020 Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	6		216.775.102	87.708.466
Finansal Yatırımlar	7		0	0
Ticari Alacaklar	10		1.196.821.694	859.178.009
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10,37		3.263.166	1.691.193
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10		1.193.558.528	857.486.816
Diğer Alacaklar	11		108.999.734	70.768.411
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11,37		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11		108.999.734	70.768.411
Türev Araçlar	14		6.852.592	4.105.362
Stoklar	13		737.363.364	589.867.375
Peşin Ödenmiş Giderler	26		17.700.613	30.146.337
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	35		462.235	895.568
Diğer Dönen Varlıklar	26		9.453.353	27.227.641
ARA TOPLAM			2.294.428.687	1.669.897.169
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	34		0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			2.294.428.687	1.669.897.169
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	7		693.576	536.765
Ticari Alacaklar	10		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	12		0	0
Diğer Alacaklar	11		97.319	88.508
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			97.319	88.508
Türev Araçlar	14		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	16		50.363.746	51.568.805
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17		97.865.000	97.865.000
Maddi Duran Varlıklar	18		361.783.883	322.899.319
Kullanım Hakkı Varlıkları	18		519.594	819.745
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19		7.557.119	9.664.980
Peşin Ödenmiş Giderler	26		400.197	381.742
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35		7.392.446	8.353.112
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			526.672.880	492.177.976
TOPLAM VARLIKLAR			2.821.101.567	2.162.075.145
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8		708.346.400	655.535.049
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8		156.362.067	209.029.681
Diğer Finansal Yükümlülükler	9		0	0
Ticari Borçlar	10		451.761.105	301.208.148
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10,38		451.761.105	301.208.148
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12		17.730.983	5.529.408
Diğer Borçlar	11		12.151.156	10.730.081
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11		12.151.156	10.730.081
Türev Araçlar	14		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	26		43.909.409	33.741.952
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			43.909.409	33.741.952
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35		23.942.616	2.601.812
Kısa Vadeli Karşılıklar	22,24		21.755.672	19.667.727
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			12.073.132	16.326.551
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			9.682.540	3.341.176
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26		161.780	0
ARA TOPLAM			1.436.121.188	1.238.043.858
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.436.121.188	1.238.043.858
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				

Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	588.375.630	281.635.196
Uzun Vadeli Karşılıklar	24	56.193.705	54.062.164
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		56.193.705	54.062.164
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	1.358.696	1.368.485
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		645.928.031	337.065.845
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.082.049.219	1.575.109.703
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	738.426.442	586.422.093
Ödenmiş Sermaye		300.000.000	200.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		1.020.551	1.020.551
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		9.430.371	8.278.422
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		92.398.062	61.439.335
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		94.309.591	88.622.550
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		97.228.863	138.226.791
Net Dönem Karı veya Zararı		144.039.004	88.834.444
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		625.906	543.349
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		739.052.348	586.965.442
TOPLAM KAYNAKLAR		2.821.101.567	2.162.075.145

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	5,28	4.523.507.064	4.339.034.198	1.843.854.989	1.380.430.002
Satışların Maliyeti	5,28	-4.233.563.982	-4.128.271.922	-1.679.665.725	-1.326.692.522
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		289.943.082	210.762.276	164.189.264	53.737.480
BRÜT KAR (ZARAR)		289.943.082	210.762.276	164.189.264	53.737.480
Genel Yönetim Giderleri	29,30	-40.101.644	-44.259.131	-13.708.708	-14.409.493
Pazarlama Giderleri	29,30	-26.435.363	-21.235.697	-9.535.114	-5.322.867
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	29,30	-2.734.102	-2.224.476	-912.005	-727.465
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	524.945.945	139.406.287	274.212.475	5.080.194
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-394.650.534	-117.549.276	-205.150.109	-26.564.178
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		350.967.384	164.899.983	209.095.803	11.793.671
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	2.965.808	420.419	2.727.375	-143.986
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	-179.095	-7.315	-66.391	-7.314
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	16	-335.282	4.892.580	3.879.175	-150.148
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		353.418.815	170.205.667	215.635.962	11.492.223
Finansman Gelirleri	33	122.996.659	94.682.832	10.091.126	54.462.906
Finansman Giderleri	33	-298.059.651	-162.721.599	-97.409.658	-49.141.851
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		178.355.823	102.166.900	128.317.430	16.813.278
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	35	-34.230.672	-16.802.092	-22.329.356	-4.619.651
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-35.590.532	-22.209.037	-24.100.793	-1.632.987
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.359.860	5.406.945	1.771.437	-2.986.664
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		144.125.151	85.364.808	105.988.074	12.193.627
DÖNEM KARI (ZARARI)		144.125.151	85.364.808	105.988.074	12.193.627
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		86.147	76.448	40.028	33.246
Ana Ortaklık Payları		144.039.004	85.288.360	105.948.046	12.160.381
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	36	0,00480000	0,00430000	0,00353000	0,00060000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		144.125.151	85.364.808	105.988.074	12.193.627
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.146.869	-104.247	2.720.364	-357.110
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	2.531.568	-237.063	3.290.041	-634.281
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	16	-869.776	109.393	92.762	160.806
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	24	-514.923	23.423	-662.439	116.365
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-514.923	23.423	-662.439	116.365
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		30.960.217	5.273.208	17.713.683	-688.499
Yabancı Para Çevrim Farkları	27	30.960.217	5.273.208	17.713.683	-688.499
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		32.107.086	5.168.961	20.434.047	-1.045.609
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		176.232.237	90.533.769	126.422.121	11.148.018
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		82.557	78.697	39.432	31.895
Ana Ortaklık Payları		176.149.680	90.455.072	126.382.689	11.116.123

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		114.467.479	184.010.513
Dönem Karı (Zararı)		144.125.151	85.364.808
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		144.125.151	85.364.808
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		112.373.417	127.229.227
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18,19	21.118.108	19.740.720
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	13,31	7.985.154	8.313.646
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	7.985.154	8.341.604
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	28	0	0
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	11	0	-27.958
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	24	2.136.541	8.360.268
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12,24	2.131.541	8.024.848
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	22	5.000	335.420
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	33	40.219.800	60.368.470
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	33	-6.324.356	-6.213.029
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	33	46.544.156	66.581.499
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		9.430.372	14.359.317
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	14	-2.747.230	-1.068.210
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	14	-2.747.230	-1.068.210
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	16	0	-101.881
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	34.230.672	17.660.996
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	18	0	-404.099
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-160.265.423	-3.756.177
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-2.904.041	-409.006
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10	-337.643.685	-143.139.025
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-38.240.134	-52.210.482
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	-147.495.989	-31.920.840
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	26	12.427.269	16.172.937
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	150.552.957	190.507.779
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	24	12.201.575	3.286.609
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11,20,22	1.421.075	-2.295.939
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	26	10.167.457	16.251.790
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		179.248.093	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		96.233.145	208.837.858
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	-3.106.470	-2.618.308
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		21.340.804	-22.209.037
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.435.184	-19.817.452
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18,19	1.570.114	5.725.118
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18,19	-5.005.298	-25.542.570
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.572.681	-142.188.530
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	1.226.181.883	1.510.897.469
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-1.153.244.071	-1.536.889.222
Ödenen Temettüler	27	-24.145.331	-56.240.136
Ödenen Faiz	33	-40.219.800	-59.956.641
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		119.604.976	22.004.531
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		9.430.371	1.715.635
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		129.035.347	23.720.166
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	87.618.426	64.095.808

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	216.653.773	87.815.974
--------------------------------------	---	-------------	------------

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı
			Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanınılmamış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları								

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												-24.145.331		-24.145.331		-24.145.331
	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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		300.000.000	1.020.551	23.800.684	-11.770.595	-2.599.718	92.398.062			94.309.591	97.228.863	144.039.004	738.426.442	625.906	739.052.348	