

EGE SERAMİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-31.03.2021 Mali Tablolar ve Dipnotları

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	124.923.642	101.901.310
Ticari Alacaklar	7	204.336.205	185.254.436
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	120.140.115	126.132.537
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	84.196.090	59.121.899
Diğer Alacaklar	9	22.212.097	22.646.223
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	985	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	22.211.112	22.646.223
Stoklar	10	139.656.422	128.772.200
Peşin Ödenmiş Giderler	12	7.164.221	6.001.373
Diğer Dönen Varlıklar	28	919.425	2.612.379
ARA TOPLAM		499.212.012	447.187.921
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		499.212.012	447.187.921
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	16.000	16.000
Diğer Alacaklar	9	321.266	310.652
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	321.266	310.652
Maddi Duran Varlıklar	14	174.806.386	172.055.645
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	10.275.001	7.756.956
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	10.275.001	7.756.956
Peşin Ödenmiş Giderler	12	126.866	126.616
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	44.330.477	39.225.461
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		229.875.996	219.491.330
TOPLAM VARLIKLAR		729.088.008	666.679.251
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	6.193.399	19.971.354
Diğer Finansal Yükümlülükler	47	2.488.691	2.731.111
Ticari Borçlar	7	171.441.366	157.386.961
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	0	72.471
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	171.441.366	157.314.490
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	8.142.917	8.437.727
Diğer Borçlar	9	1.021.345	1.862.089
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	236	236
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	1.021.109	1.861.853
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	8.150.277	4.450.080
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	8.853.846	0
Kısa Vadeli Karşılıklar	25-27	8.543.395	5.396.362
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	1.728.639	1.149.592
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	6.814.756	4.246.770
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	28	1.172.110	1.098.012
ARA TOPLAM		216.007.346	201.333.696
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		216.007.346	201.333.696
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	47	0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	47	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	47	0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler	47	3.965.197	2.398.821
Ticari Borçlar	7	0	0
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	27	48.557.689	42.803.206
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	48.557.689	42.803.206

Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar	25	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		52.522.886	45.202.027
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		268.530.232	246.535.723
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		460.557.776	420.143.528
Ödenmiş Sermaye	29	75.000.000	75.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	29	24.778.008	24.778.008
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	29	35.838.595	35.838.595
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	29	10.007.734	12.446.156
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	10.007.734	12.446.156
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	10.007.734	12.446.156
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	29	26.441.082	26.441.082
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	29	245.639.684	149.270.240
Net Dönem Karı veya Zararı	41	42.852.673	96.369.447
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		460.557.776	420.143.528
TOPLAM KAYNAKLAR		729.088.008	666.679.251

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	169.680.366	117.608.563
Satışların Maliyeti	31	-118.677.305	-89.164.495
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		51.003.061	28.444.068
BRÜT KAR (ZARAR)		51.003.061	28.444.068
Genel Yönetim Giderleri	33	-12.104.069	-8.325.062
Pazarlama Giderleri	33	-9.205.273	-9.718.683
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	33	-1.477.991	-1.104.743
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	28.719.158	12.678.844
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-18.726.828	-9.201.522
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		38.208.058	12.772.902
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	72.483	90.100
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	-399.384	-64.269
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		37.881.157	12.798.733
Finansman Gelirleri	37	12.303.623	2.692.224
Finansman Giderleri	37	-2.702.324	-3.978.068
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		47.482.456	11.512.889
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.629.783	-1.716.893
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	40	-8.921.991	-3.124.003
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	4.292.208	1.407.110
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		42.852.673	9.795.996
DÖNEM KARI (ZARARI)		42.852.673	9.795.996
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		42.852.673	9.795.996
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülebilir Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	41	0,00571400	0,00130600
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	38	-2.438.422	-1.552.688
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	-3.251.230	-1.990.626
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		812.808	437.938
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	38-40	812.808	437.938
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.438.422	-1.552.688
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		40.414.251	8.243.308
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		40.414.251	8.243.308

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		48.259.355	-2.742.586
Dönem Karı (Zararı)		42.852.673	9.795.996
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		20.332.614	10.400.476
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-17-36	3.336.251	2.017.897
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-266	-6.366
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	-266	-6.366
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		12.065.980	8.661.458
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25-27	7.231.381	4.029.732
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	-10.600	1.120.275
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	-280	0
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	227.233	-30.133
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	7-10-31-40	4.618.246	3.541.584
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-12.826	303.054
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	28	-358.343	-69.464
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	28	345.517	372.518
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	40	4.629.783	-1.716.893
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-70.733	-90.100
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	35	-70.733	-90.100
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		384.425	1.231.426
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-14.925.932	-22.939.058
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-20.623.235	-35.446.963
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	5.968.703	-33.262.329
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-26.591.938	-2.184.634
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	9	423.512	-2.422.865
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-985	-7.877
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	424.497	-2.414.988
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10	-7.046.011	5.868.753
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	-1.650.646	-1.639.085
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	14.119.148	18.101.341
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-72.471	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	14.191.619	18.101.341
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27-29	-2.733.232	-2.609.194
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9	-840.744	-809.848
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-840.744	-809.848
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	12	1.765.068	-6.688.010
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.660.208	2.706.813
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	28	-3.256.899	1.810.461
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	25-28	4.917.107	896.352
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		48.259.355	-2.742.586
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-12.467.318	-3.763.246
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	297.816	96.345
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	297.816	96.345
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-12.765.134	-3.859.591
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-8.982.855	-3.383.098

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	-3.782.279	-476.493
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-12.769.705	23.642.505
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	47	-13.762.950	24.191.598
Kredilerden Nakit Girişleri	47	-13.762.950	24.191.598
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	993.245	-549.093
Ödenen Temettüler	29	0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		23.022.332	17.136.673
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		23.022.332	17.136.673
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		101.901.310	17.925.355
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		124.923.642	35.062.028

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		75.000.000	24.778.008	35.838.595	9.826.651			25.649.348	131.362.453	24.746.066	327.201.121		327.201.121
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	29								24.746.066	-24.746.066			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	29				-1.552.688					9.795.996	8.243.308		8.243.308
Dönem Karı (Zararı)	29									9.795.996	9.795.996		9.795.996
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	29				-1.552.688						-1.552.688		-1.552.688
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 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 (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 Bakıyeler		75.000.000	24.778.008	35.838.595	8.273.963			25.649.348	156.108.519	9.795.996	335.444.429		335.444.429

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		75.000.000	24.778.008	35.838.595	12.446.156			26.441.062	149.270.240	96.369.447	420.143.528		420.143.528
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	29								96.369.447	-96.369.447			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	29				-2.438.422					42.852.673	40.414.251		40.414.251
Dönem Karı (Zararı)	29									42.852.673	42.852.673		42.852.673
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	29				-2.438.422						-2.438.422		-2.438.422
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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 Bileşiminin 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		75.000.000	24.778.008	35.838.595		10.007.734			26.441.082	245.639.684	42.852.673	460.557.776	460.557.776