

DEMİSAŞ DÖKÜM EMAYE MAMÜLLERİ SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-31.03.2021 Dönemine İlişkin Finansal Tablolar

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	6	55.457.203	68.206.222
Ticari Alacaklar	10,37	130.051.067	122.918.511
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	130.051.067	122.918.511
Diğer Alacaklar		3.481.828	2.445.223
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11,37	3.481.828	2.445.223
Stoklar	13	72.091.843	60.221.621
Peşin Ödenmiş Giderler	26	12.717.520	8.788.273
Diğer Dönen Varlıklar	26	1.739.682	285.453
ARA TOPLAM		275.539.143	262.865.303
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		275.539.143	262.865.303
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	1.041.230	931.745
Maddi Duran Varlıklar	18	108.611.106	105.445.694
Kullanım Hakkı Varlıkları	18	4.342.445	1.431.699
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	1.139.674	1.191.933
Peşin Ödenmiş Giderler	26	12.592	33.038
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	7.959.402	6.861.325
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		123.106.449	115.895.434
TOPLAM VARLIKLAR		398.645.592	378.760.737
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	88.401.313	56.961.479
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	4.914.499	16.554.000
Ticari Borçlar		75.288.423	61.757.956
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10,37	4.713.683	2.997.739
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	70.574.740	58.760.217
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	5.180.192	4.683.220
Diğer Borçlar		3.174.307	5.181.668
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11,37	4.921	4.921
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	3.169.386	5.176.747
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	21	877.175	583.919
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	21	877.175	583.919
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	7.063.180	7.276.703
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22,24	5.013.389	5.261.003
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22	2.049.791	2.015.700
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26		40.434
ARA TOPLAM		184.899.089	153.039.379
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		184.899.089	153.039.379
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	39.723.395	58.409.076
Uzun Vadeli Karşılıklar	22	27.084.914	25.955.157
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22,24	27.084.914	25.955.157
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		66.808.309	84.364.233
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		251.707.398	237.403.612
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	146.938.194	141.357.125
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)		8.405.449	8.575.307
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		5.186.470	5.186.470
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		62.219.501	46.460.566
Net Dönem Karı veya Zararı		5.750.927	15.758.935

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		146.938.194	141.357.125
TOPLAM KAYNAKLAR		398.645.592	378.760.737

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	28	138.792.362	98.017.385
Satışların Maliyeti	28	-123.675.678	-90.728.184
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		15.116.684	7.289.201
BRÜT KAR (ZARAR)		15.116.684	7.289.201
Genel Yönetim Giderleri	29,30	-2.876.792	-2.521.150
Pazarlama Giderleri	29,30	-5.367.501	-4.128.631
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	29,20	-482.697	-704.315
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	13.996.825	7.293.423
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-12.695.944	-4.403.596
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.690.575	2.824.932
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	1.695	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.692.270	2.824.932
Finansman Gelirleri	33	5.759.672	1.605.749
Finansman Giderleri	33	-7.176.974	-6.929.901
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.274.968	-2.499.220
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-524.041	196.067
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	-1.579.654	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	1.055.613	196.067
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.750.927	-2.303.153
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.750.927	-2.303.153
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		5.750.927	-2.303.153
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	36	0,10950000	0,04390000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.750.927	-2.303.153
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-169.858	-1.682.284
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	-212.322	-2.102.855
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		42.464	420.571
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi	24	42.464	420.571
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-169.858	-1.682.284
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.581.069	-3.985.437
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		5.581.069	-3.985.437

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			-1.479.744	5.751.674
Dönem Karı (Zararı)			5.750.927	-2.303.153
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			5.750.927	-2.303.153
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			7.978.903	12.155.989
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18,19		3.988.012	3.688.987
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			64.721	
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			2.016	
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			62.705	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	22,24		1.646.478	3.329.159
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			1.612.387	3.298.407
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			34.091	30.445
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler				307
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	10,33		-813.082	2.353.182
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-2.531.114	-493.491
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			2.312.389	3.111.540
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri			-63.493	-88.689
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri			-530.864	-176.178
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	8,33		2.568.733	2.980.728
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35		524.041	-196.067
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-13.682.863	1.778.635
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	7		-109.485	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10		-7.069.063	-11.639.415
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-7.069.063	-11.639.415
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11		7.477	15.098
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			7.477	15.098
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13		-11.932.927	-6.955.002
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	26		-3.908.801	349.786
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10		14.061.331	20.270.013
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			1.715.944	915.846
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			12.345.387	19.354.167
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			496.972	-326.348
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11		-2.007.361	1.694.660
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-2.007.361	1.694.660
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	26		293.256	964.278
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-3.514.262	-2.594.435
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			46.967	11.631.471
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24		-482.629	-5.219.284
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-1.044.082	-660.513
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-10.011.911	-1.178.241
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18,19		4.564.637	573.875
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18,19		-14.576.548	-1.752.116
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-1.235.356	-8.216.312
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8		19.193.554	43.415.134
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8		-23.548.070	-49.013.397
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			2.900.435	
Ödenen Faiz	33		-2.312.389	-3.111.540

Alinan Faiz	33	2.531.114	493.491
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-12.727.011	-3.642.879
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-12.727.011	-3.642.879
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	68.162.931	37.595.040
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	55.435.920	33.952.161

Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakıyeler		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 Sonrakı 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													
	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 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 Bakıyeler		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	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakıyeler		52.500.000	12.875.847	14.102.522	-5.527.215				5.186.470	46.460.566	15.758.935	141.357.125	141.357.125
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
	Diğer Düzeltmeler													
	Düzeltmelerden Sonrakı Tutar		52.500.000	12.875.847	14.102.522	-5.527.215				5.186.470	46.460.566	15.758.935	141.357.125	141.357.125
	Transferler	27									15.758.935	-15.758.935		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	27				-169.858						5.750.927	5.581.069	5.581.069
	Dönem Karı (Zararı)											5.750.927	5.750.927	5.750.927
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-169.858						-169.858	-169.858	-169.858
	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 Hariç 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		52.500.000	12.875.847	14.102.522	-5.697.073			5.186.470	62.219.501	5.750.927	146.938.194		146.938.194