

ÇUHADAROĞLU METAL SANAYİ VE PAZARLAMA A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konsolide Finansal Tablolar 2021 Yılı 1.Çeyrek

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	78.370.751	33.800.161
Ticari Alacaklar		89.971.884	102.031.011
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6, 23	4.248	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	89.967.636	102.031.011
Diğer Alacaklar		1.910.979	1.639.843
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.910.979	1.639.843
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar		41.791.683	25.474.660
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Varlıkları	9	41.791.683	25.474.660
Stoklar	7	118.755.879	97.026.458
Peşin Ödenmiş Giderler		20.785.679	17.965.789
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	8	20.785.679	17.965.789
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	39.029	23.188
Diğer Dönen Varlıklar		7.988.833	3.018.524
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		7.988.833	3.018.524
ARA TOPLAM		359.614.717	280.979.634
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		359.614.717	280.979.634
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	2.891.802	2.891.802
Maddi Duran Varlıklar	11	72.712.464	72.850.010
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	28.966.844	30.353.053
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	4.680.799	4.358.764
Peşin Ödenmiş Giderler		750.773	817.745
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	8	750.773	817.745
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Duran Varlıklar	21	6.494.657	5.785.085
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		116.497.339	117.056.459
TOPLAM VARLIKLAR		476.112.056	398.036.093
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		20.862.564	23.391.467
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		20.862.564	23.391.467
Banka Kredileri	5	20.862.564	23.391.467
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		7.516.116	9.563.334
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	7.516.116	9.563.334
Ticari Borçlar		54.990.218	40.842.448
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6, 23	15.012	15.012
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6	54.975.206	40.827.436
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	4.224.791	3.003.125
Diğer Borçlar		1.390.766	1.274.141
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar		1.390.766	1.274.141
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		6.500.415	17.410.969
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	9	6.500.415	17.410.969
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		139.789.410	77.742.889
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		139.789.410	77.742.889
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	1.242.438	685.365
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.235.193	3.682.665
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	2.590.674	2.204.665
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	644.519	1.478.000
ARA TOPLAM		239.751.911	177.596.403
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		239.751.911	177.596.403
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		13.823.138	14.424.737
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		13.823.138	14.424.737

Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	13.823.138	14.424.737
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	6.993.558	6.595.449
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	9.456.237	4.082.874
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		30.272.933	25.103.060
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		270.024.844	202.699.463
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		199.901.394	191.232.297
Ödenmiş Sermaye	16	71.250.000	71.250.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	6.649.019	6.649.019
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		27.796.697	27.808.966
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		27.796.697	27.808.966
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	16	30.741.304	30.741.304
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-2.944.607	-2.932.338
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		19.678.009	19.678.009
Yasal Yedekler	16	19.678.009	19.678.009
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	65.846.303	41.927.407
Net Dönem Karı veya Zararı	22	8.681.366	23.918.896
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	16	6.185.818	4.104.333
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		206.087.212	195.336.630
TOPLAM KAYNAKLAR		476.112.056	398.036.093

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	17	116.640.394	86.882.195
Satışların Maliyeti	17	-89.242.648	-69.455.315
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		27.397.746	17.426.880
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		27.397.746	17.426.880
Genel Yönetim Giderleri		-6.102.170	-5.092.497
Pazarlama Giderleri		-6.924.846	-6.494.532
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-15.873	-101.974
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	25.110.277	11.308.521
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-20.970.488	-9.972.263
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		18.494.646	7.074.135
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	20.403	6.514
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		18.515.049	7.080.649
Finansman Gelirleri	20	0	86.880
Finansman Giderleri	20	-1.129.118	-1.584.036
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		17.385.931	5.583.493
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.619.711	-4.496.548
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-1.242.438	-882.938
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-5.377.273	-3.613.610
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		10.766.220	1.086.945
DÖNEM KARI (ZARARI)		10.766.220	1.086.945
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	16	2.084.854	-298.746
Ana Ortaklık Payları	22	8.681.366	1.385.691
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-15.638	-422.354
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)			0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-19.548	-527.943
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.910	105.589
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi			0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	21	3.910	105.589
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0

Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-15.638	-422.354
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		10.750.582	664.591
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.081.485	403.903
Ana Ortaklık Payları		8.669.097	260.688

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		53.585.794	-20.010.776
Dönem Karı (Zararı)		8.681.366	1.385.691
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	22	8.681.366	1.385.691
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		17.670.636	8.069.412
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	3	3.324.060	2.529.153
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-61.632	1.953.777
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	771.849	1.953.777
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	14	-833.481	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		80.212	3.105
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	6	-382.810	-673.999
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	6	463.022	677.104
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	12.246.511	3.987.280
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	16	2.081.485	-403.903
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		34.275.280	-27.978.560
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		11.997.244	-6.271.693
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6, 23	-4.248	-6.062
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	12.001.492	-6.265.631
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-271.136	1.378.795
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	23	0	29.606
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-271.136	1.349.189
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	9	-16.317.023	2.576.557
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-21.729.421	-10.207.394
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-2.752.918	-984.209
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		14.530.580	-1.505.244
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6, 23	0	-29.984
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	14.530.580	-1.475.260
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	1.221.666	132.886
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	9	-10.910.554	-2.958.874
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		116.625	-427.061
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		116.625	-427.061
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	8	62.046.521	-9.323.994
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.656.304	-388.329
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-3.656.304	-388.329
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		60.627.282	-18.523.457
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-7.041.488	-1.487.319
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.779.345	-2.490.938
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.681	10.336
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.681	10.336
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.783.026	-2.501.274
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	3	-2.137.656	-1.888.448

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	3	-645.370	-612.826
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-6.235.859	9.409.010
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		26.405.207	9.409.010
Kredilerden Nakit Girişleri		26.405.207	9.409.010
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-31.210.546	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-31.210.546	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.430.520	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		44.570.590	-13.092.704
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		44.570.590	-13.092.704
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	33.800.161	18.807.158
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	78.370.751	5.714.454

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

[illegible]