

EGE SERAMİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-30.09.2021 Mali Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	100.263.677	101.901.310
Ticari Alacaklar	7	290.595.102	185.254.436
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	190.325.432	126.132.537
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	100.269.670	59.121.899
Diğer Alacaklar	9	27.549.766	22.646.223
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	23.902	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	27.525.864	22.646.223
Stoklar	10	165.014.437	128.772.200
Peşin Ödenmiş Giderler	12	16.538.940	6.001.373
Diğer Dönen Varlıklar	28	846.689	2.612.379
ARA TOPLAM		600.808.611	447.187.921
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		600.808.611	447.187.921
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	16.000	16.000
Diğer Alacaklar	9	431.920	310.652
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	431.920	310.652
Maddi Duran Varlıklar	14	176.692.196	172.055.645
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	9.127.832	7.756.956
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	9.127.832	7.756.956
Peşin Ödenmiş Giderler	12	129.645	126.616
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	40.561.295	39.225.461
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		226.958.888	219.491.330
TOPLAM VARLIKLAR		827.767.499	666.679.251
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	28.039.023	19.971.354
Diğer Finansal Yükümlülükler	20-47	3.564.715	2.731.111
Ticari Borçlar	7	222.330.847	157.386.961
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	0	72.471
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	222.330.847	157.314.490
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	10.055.802	8.437.727
Diğer Borçlar	9	1.759.882	1.862.089
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	411	236
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	1.759.471	1.861.853
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	7.177.052	4.450.080
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	12.537.997	0
Kısa Vadeli Karşılıklar	25-27	10.141.180	5.396.362
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	1.802.551	1.149.592
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	8.338.629	4.246.770
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	28	1.126.743	1.098.012
ARA TOPLAM		296.733.241	201.333.696
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		296.733.241	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	2.663.394	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	51.794.892	42.803.206
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	51.794.892	42.803.206

Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar	25	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		54.458.286	45.202.027
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		351.191.527	246.535.723
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		476.575.972	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	13.487.715	12.446.156
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	13.487.715	12.446.156
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	13.487.715	12.446.156
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	29	34.145.342	26.441.082
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	29	161.181.433	149.270.240
Net Dönem Karı veya Zararı	41	132.144.879	96.369.447
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		476.575.972	420.143.528
TOPLAM KAYNAKLAR		827.767.499	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 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	677.582.178	423.527.388	250.274.821	165.725.028
Satışların Maliyeti	31	-447.399.899	-295.880.988	-171.455.132	-108.234.598
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		230.182.279	127.646.400	78.819.689	57.490.430
BRÜT KAR (ZARAR)		230.182.279	127.646.400	78.819.689	57.490.430
Genel Yönetim Giderleri	33	-41.610.393	-29.574.130	-16.533.685	-11.504.591
Pazarlama Giderleri	33	-37.004.264	-25.761.261	-14.620.318	-8.520.266
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	33	-4.376.348	-3.399.954	-1.462.687	-1.162.024
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	60.314.893	34.787.670	18.534.880	9.436.226
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-49.730.681	-37.412.888	-15.338.340	-11.169.134
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		157.775.486	66.285.837	49.399.539	34.570.641
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	326.470	120.974	106.742	8.910
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	-529.418	-2.242.817	60.323	-1.311.219
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		157.572.538	64.163.994	49.566.604	33.268.332
Finansman Gelirleri	37	21.858.071	19.281.489	4.089.621	14.660.927
Finansman Giderleri	37	-11.800.754	-17.987.331	-3.760.395	-10.053.628
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		167.629.855	65.458.152	49.895.830	37.875.631
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-35.484.976	-12.661.957	-11.357.864	-7.306.539
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	40	-37.167.996	-9.011.092	-12.545.528	-4.394.011
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	1.683.020	-3.650.865	1.187.664	-2.912.528
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		132.144.879	52.796.195	38.537.966	30.569.092
DÖNEM KARI (ZARARI)		132.144.879	52.796.195	38.537.966	30.569.092
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		132.144.879	52.796.195	38.537.966	30.569.092
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	41	0,01761900	0,00703900	0,00513800	0,00407600
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	38	1.041.559	916.474	1.564.065	1.410.145
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	1.388.745	1.174.967	2.085.420	1.807.879
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-347.186	-258.493	-521.355	-397.734
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	38-40	-347.186	-258.493	-521.355	-397.734
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.041.559	916.474	1.564.065	1.410.145
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		133.186.438	53.712.669	40.102.031	31.979.237
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		133.186.438	53.712.669	40.102.031	31.979.237

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		94.289.617	95.978.314
Dönem Karı (Zararı)		132.144.879	52.796.195
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		66.475.431	35.532.043
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-17-36	18.058.761	14.065.115
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-607	-7.643
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	-607	-7.643
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		15.491.232	8.692.371
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25-27	12.368.133	7.205.109
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	-105.115	1.053.295
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	-2.496	0
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	134.208	335.370
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	7-10-31-40	3.096.502	98.597
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		456.837	-10.832
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	28	-344.385	-712.469
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	28	801.222	701.637
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	35.484.976	12.661.957
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-289.124	609.376
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	35	-289.124	609.376
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-2.726.644	-478.301
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-104.330.693	7.650.076
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-106.041.640	-39.764.989
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-64.741.333	-30.230.985
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-41.300.307	-9.534.004
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	9	-5.024.811	-8.003.315
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-23.902	-4.674
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	-5.000.909	-7.998.641
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10	-38.563.961	3.250.992
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	-7.628.167	-114.959
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	66.263.559	47.569.164
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-72.471	93.615
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	66.336.030	47.475.549
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27-29	2.659.634	-149.486
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9	-102.207	-541.020
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	175	11
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-102.382	-541.031
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	12	7.227.088	-3.408.460
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-23.120.188	8.812.149
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	28	-1.364.668	15.906.256
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	25-28	-21.755.520	-7.094.107
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		94.289.617	95.978.314
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-26.964.168	-23.395.860
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		608.959	1.163.716
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		608.959	1.163.716
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-27.573.127	-24.559.576

Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-23.236.253	-21.241.665
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	-4.336.874	-3.317.911
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-68.963.082	32.880.095
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	47	7.473.425	38.742.458
Kredilerden Nakit Girişleri	47	7.473.425	38.742.458
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	0	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	317.484	184.182
Ödenen Temettüler	29	-76.753.991	-6.046.545
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.637.633	105.462.549
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.637.633	105.462.549
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		101.901.310	17.925.355
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		100.263.677	123.387.904



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Özkaynaklar											
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kusulanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar				
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları											

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları	29									-76.753.991		-76.753.991		-76.753.991
	Kar Payı Harış 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		75.000.000	24.778.008	35.838.595		13.487.715			34.145.342	161.181.433	132.144.879	476.575.972		476.575.972