

FORMET METAL VE CAM SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021 - 30.09.2021 Dönemi Finansal Raporlar

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	3	46.855.517	13.876.370
Ticari Alacaklar	4	83.013.528	76.816.892
Diğer Alacaklar		3.881.665	4.580.146
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	27	2.850.000	3.992.785
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.031.665	587.361
Stoklar	7	81.173.108	47.162.165
Peşin Ödenmiş Giderler	13	15.682.516	10.946.008
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	14	508.488	
Diğer Dönen Varlıklar	15	20.610.185	7.596.661
ARA TOPLAM		251.725.007	160.978.242
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		251.725.007	160.978.242
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar	4	2.559.357	
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9	2.135.000	1.400.000
Maddi Duran Varlıklar	10	42.262.865	8.945.532
Kullanım Hakkı Varlıkları	8	11.062.343	10.584.211
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	120.431	30.064
Peşin Ödenmiş Giderler	13		853.969
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	9.361.062	7.177.761
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		67.501.058	28.991.537
TOPLAM VARLIKLAR		319.226.065	189.969.779
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	12.226.919	23.946.756
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		12.226.919	23.946.756
Banka Kredileri		8.971.303	21.686.653
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		3.255.616	2.260.103
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	4.707.322	11.368.882
Ticari Borçlar	4	45.344.111	57.471.370
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	1.002.760	978.229
Diğer Borçlar		209.298	
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	27	209.298	
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	13	9.777.451	10.076.474
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17	596.239	993.404
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.827.077	1.495.132
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	38.698	77.060
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	1.788.379	1.418.072
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	300.435	324.666
ARA TOPLAM		75.991.612	106.654.913
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		75.991.612	106.654.913
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	11.271.329	24.218.548
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		11.271.329	24.218.548
Banka Kredileri		3.273.389	15.787.996
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		7.997.940	8.430.552
Ticari Borçlar	4		252.922
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.792.251	657.641
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	1.792.251	657.641
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.063.580	25.129.111
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		89.055.192	131.784.024
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		230.170.873	58.185.755
Ödenmiş Sermaye	18	246.000.000	76.000.000

Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		57	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.762.169	-823.736
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.762.169	-823.736
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.762.169	-823.736
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.084.500	930.845
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-18.075.009	-23.098.788
Net Dönem Karı veya Zararı		2.923.494	5.177.434
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		230.170.873	58.185.755
TOPLAM KAYNAKLAR		319.226.065	189.969.779

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	19	120.856.151	79.251.650	39.225.336	32.813.387
Satışların Maliyeti	19	-95.629.053	-64.851.035	-30.417.041	-26.295.328
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		25.227.098	14.400.615	8.808.295	6.518.059
BRÜT KAR (ZARAR)		25.227.098	14.400.615	8.808.295	6.518.059
Genel Yönetim Giderleri	20	-7.862.087	-6.528.623	-2.849.819	419.170
Pazarlama Giderleri	20	-5.405.317	-2.585.359	-2.232.929	-773.665
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	20	-418.565	-421.033	-147.363	-180.201
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	7.745.608	14.247.911	738.820	12.720.835
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-17.735.621	-10.441.745	-4.490.688	-7.244.292
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.551.116	8.671.766	-173.684	11.459.906
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	810.420	919.782	25.140	322.454
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.361.536	9.591.548	-148.544	11.782.360
Finansman Gelirleri	24	16.930.068	2.874.196	2.008.611	2.152.057
Finansman Giderleri	25	-17.642.362	-11.174.661	-1.567.723	-5.052.825
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.649.242	1.291.083	292.344	8.881.592
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	17	1.274.252	-567.167	542.171	-1.843.954
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-596.239		-87.751	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.870.491	-567.167	629.922	-1.843.954
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.923.494	723.916	834.515	7.037.638
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.923.494	723.916	834.515	7.037.638
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.923.494	723.916	834.515	7.037.638
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç/Kayıp	26	0,01610000	0,00950000	0,00200000	0,09300000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-938.433	-61.325	-77.407	-89.476
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-1.251.243	-78.622	-103.210	-114.713
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		312.810	17.297	25.803	25.237
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		312.810	17.297	25.803	25.237
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-938.433	-61.325	-77.407	-89.476
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.985.061	662.591	757.108	6.948.162
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		1.985.061	662.591	757.108	6.948.162

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		-67.700.935	7.807.884
Dönem Karı (Zararı)		2.923.494	723.916
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		12.568.995	-9.075.930
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-10-11	4.105.527	1.785.616
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		9.915.214	-9.783.654
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4	9.915.214	-9.783.654
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.466.555	111.841
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	1.096.248	111.841
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	370.307	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	24-25		-819.821
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-735.000	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	-2.183.301	549.870
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	10		-919.782
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-83.193.424	16.159.898
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	4	-18.671.207	11.723.785
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		698.481	4.562.864
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-34.010.943	-10.048.813
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	13	-4.391.027	-7.050.648
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	4	-12.380.181	14.320.175
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	16	24.531	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	209.298	506.256
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	13	-299.023	2.936.439
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.373.353	-790.160
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-13.013.524	-499.844
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-1.359.829	-290.316
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-67.700.935	7.807.884
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-37.991.359	895.719
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10-11	0	3.162.173
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10-11	-37.991.359	-2.266.454
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		138.671.441	2.810.223
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		170.000.000	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		170.000.000	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-31.328.559	2.810.223
Kredilerden Nakit Girişleri	5	-31.328.616	8.448.047
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	5	57	-5.637.824
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		32.979.147	11.513.826
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		32.979.147	11.513.826
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	13.876.370	15.039.946
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	46.855.517	26.553.772

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
		Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar				
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler		76.000.000		-781.167			919.998	339.076	-18.341.792	58.136.115	58.136.115
	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							10.847	-18.352.639	18.341.792	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-61.325					723.916	662.591	662.591
	Dönem Karı (Zararı)											
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Forward Sütleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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		76.000.000		-842.492			930.845	-18.013.563	723.916	58.798.706	58.798.706	
Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler		76.000.000		-823.796			930.845	-23.098.788	5.177.434	58.185.755	58.185.755
	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							153.655	5.023.779	-5.177.434	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-938.433					2.923.494	1.985.061	1.985.061
	Dönem Karı (Zararı)											
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Sermaye Artırımı		170.000.000								170.000.000	170.000.000
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	Kar Payları											

Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	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)			57							57		57
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması												
	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 Bakıyalar		246.000.000	57	-1.762.169			1.084.500	-18.075.009	2.923.494	230.170.873		230.170.873