

ADEL KALEMCİLİK TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2021 Mali Tablo ve Dipnotları

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 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	4	9.284	279.347
Ticari Alacaklar		283.308	59.496
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	22	21.112	13.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	262.196	45.912
Diğer Alacaklar		1.054	560
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	1.054	560
Türev Araçlar	24,2	49	0
Stoklar	10	173.084	139.751
Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.422	535
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	462	14.283
Diğer Dönen Varlıklar	15	15.992	19.859
ARA TOPLAM		484.655	513.831
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		484.655	513.831
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	234	234
Maddi Duran Varlıklar	11	99.902	100.774
Kullanım Hakkı Varlıkları		2.991	5.371
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	7.354	7.988
Peşin Ödenmiş Giderler	15	2.101	2.255
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	15.182	3.966
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		127.764	120.588
TOPLAM VARLIKLAR		612.419	634.419
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	317.130	309.336
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		58.220	15.245
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	58.220	15.245
Banka Kredileri		55.229	11.628
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.991	3.617
Ticari Borçlar		41.754	38.336
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	22	1.414	1.690
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	40.340	36.646
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	4.850	6.514
Diğer Borçlar		5.258	17.407
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	22	4.158	15.002
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	1.100	2.405
Türev Araçlar	24,2	0	4.641
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		4.005	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		7.743	4.045
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	5.857	1.468
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	1.886	2.577
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	6.020	13.916
ARA TOPLAM		444.980	409.440
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		444.980	409.440
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		18.653	69.673
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	18.653	69.673
Banka Kredileri		17.897	67.071
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		756	2.602
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	191	191
Uzun Vadeli Karşılıklar		11.415	9.726
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	11.415	9.726
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		30.259	79.590
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		475.239	489.030
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		137.180	145.389
Ödenmiş Sermaye	16	23.625	23.625
Sermaye Düzeltme Farkları	16	1.584	1.584
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-718	-674
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-718	-674
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.258	-5.139
Yabancı Para Çevrim Farkları		-1.455	-1.455
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		197	-3.684
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	32.555	68.746
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	78.436	55.332
Net Dönem Karı veya Zararı		2.956	1.915
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		137.180	145.389
TOPLAM KAYNAKLAR		612.419	634.419

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 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	17	344.464	350.862	161.737	146.171
Satışların Maliyeti	17	-229.712	-221.309	-106.066	-101.515
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		114.752	129.553	55.671	44.656
BRÜT KAR (ZARAR)		114.752	129.553	55.671	44.656
Genel Yönetim Giderleri		-28.876	-25.673	-9.149	-8.565
Pazarlama Giderleri		-54.163	-58.424	-20.481	-21.646
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-1.104	-1.207	-231	-508
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	3.750	5.063	1.553	1.409
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-10.537	-13.361	-22	-5.235
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		23.822	35.951	27.341	10.111
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		627	39	28	36
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-5	-1	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar			1.134		1.134
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		24.444	37.123	27.369	11.281
Finansman Gelirleri	19	12.815	4.149	796	1.020
Finansman Giderleri	19	-42.486	-29.542	-19.086	-9.827
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-5.227	11.730	9.079	2.474
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		8.183	-2.731	-518	-2.500
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-4.005	-14.103	-3.799	-5.439
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	12.188	11.372	3.281	2.939
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.956	8.999	8.561	-26
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.956	8.999	8.561	-26
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		2.956	8.999	8.561	-26
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç/(Kayıp)/(Tam TL)	21	0,12510000	0,38090000	0,36240000	-0,00110000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-44	-26	-34	30
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-55	-33	-42	39
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		11	7	8	-9
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		11	7	8	-9
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		3.881	-662	127	-1.378
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	-255	0	-255
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		4.864	-521	169	-1.439
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-983	114	-42	316
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-983	114	-42	316
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.837	-688	93	-1.348
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.793	8.311	8.654	-1.374
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		0
Ana Ortaklık Payları		6.793	8.311	8.654	-1.374

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 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		-204.724	-167.547
Dönem Karı (Zararı)		2.956	8.999
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		46.384	49.765
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		12.329	13.553
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	-4.284
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	0	-4.284
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.924	6.209
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		6.615	5.525
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-691	684
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		36.772	32.024
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	19	-9.066	-3.089
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19	40.489	29.233
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	18	6.163	8.769
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	18	-814	-2.889
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		165	704
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-1.134
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	-8.184	2.731
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-622	-38
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-267.294	-226.844
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-229.975	-255.894
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-493	-150
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-33.333	4.592
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-734	1.137
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		75	25.277
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.664	-723
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.853	3.443
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.023	-4.526
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-137	-967
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-3.886	-3.559
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-217.954	-168.080
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-592	-753
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		13.822	1.286
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.827	-5.082
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	6		-490
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		648	39
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	-8.475	-4.631
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-57.512	188.824
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	7	618.850	461.285
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	-619.017	-248.727
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.937	-2.861
Ödenen Temettüler	16	-25.846	0
Ödenen Faiz		-37.628	-23.961
Alınan Faiz		9.066	3.088
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-270.063	16.195
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-270.063	16.195

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	279.347	13.421
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	9.284	29.616

Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakıyeler	23.625	1.584	-1.009	-1.129	1.068	68.293	85.460	-14.673	163.219	163.219			
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0				
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0				
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0				
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler									0				
	Diğer Düzeltmeler									0				
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar									0				
	Transferler						458	-15.131	14.673	0				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-26	-255	-407			8.999	8.311	8.311			
	Dönem Karı (Zararı)									0				
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									0				
	Sermaye Artırımı									0				
	Sermaye Azaltımı									0				
	Sermaye Avansı									0				
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									0				
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									0				
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları									0				
	Kar Payları							-15.002		-15.002	-15.002			
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler									0				
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)									0				
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)									0				
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması									0				
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış									0				
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler									0				
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları									0				
	Nakit Akışı 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									0				
	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									0				
	Forward Sözleşmesinin 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									0				
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									0					
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)									0					
Dönem Sonu Bakıyeler	23.625	1.584	-1.035	-1.384	661	68.751	55.327	8.999	156.528	156.528				
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakıyeler	23.625	1.584	-674	-1.455	-3.684	68.746	55.332	1.915	145.389	145.389			
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0	0			
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0	0			
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0	0			
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler									0	0			
	Diğer Düzeltmeler									0	0			
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar									0	0			
	Transferler						-36.191	38.106	-1.915	0	0			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-44		3.881			2.956	6.793	6.793			
	Dönem Karı (Zararı)									0	0			
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									0	0			
	Sermaye Artırımı									0	0			
	Sermaye Azaltımı									0	0			
	Sermaye Avansı									0	0			
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									0	0			
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									0	0			

Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları											0	0
	Kar Payları	22								-15.002		-15.002	-15.002
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											0	0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											0	0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											0	0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması											0	0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											0	0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler											0	0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											0	0
	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											0	0
	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											0	0
	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											0	0
	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											0	0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											0	0
	Dönem Sonu Bakiyeler		23.625	1.584	-718	-1.455	197		32.555	78.436	2.956	137.180	