

ARZUM ELEKTRİKLİ EV ALETLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2021 Yılı 9 Aylık Konsolide Finansal Raporlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		51.163.284	29.735.846
Finansal Yatırımlar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Ticari Alacaklar			303.098.132	290.277.157
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		303.098.132	290.277.157
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0	0
Diğer Alacaklar			216.251	168.831
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		216.251	168.831
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0	0
Türev Araçlar			0	0
Stoklar	7		219.605.411	134.708.043
Peşin Ödenmiş Giderler	8		20.071.657	8.337.084
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17		0	4.312.826
Diğer Dönen Varlıklar			11.381.185	10.149.276
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			11.381.185	10.149.276
ARA TOPLAM			605.535.920	477.689.063
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			605.535.920	477.689.063
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Ticari Alacaklar			1.572.000	2.167.630
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		1.572.000	2.167.630
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0	0
Diğer Alacaklar			0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0	0
Türev Araçlar			0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			152.000	153.600
Maddi Duran Varlıklar	9		31.835.652	29.168.639
Kullanım Hakkı Varlıkları	11		6.309.245	6.776.736
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10		6.658.012	4.930.134
Peşin Ödenmiş Giderler			2.236.546	471.106
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8		2.236.546	471.106
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17		17.235.934	9.819.334
Diğer Duran Varlıklar			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			65.999.389	53.487.179
TOPLAM VARLIKLAR			671.535.309	531.176.242
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			227.180.704	113.026.175
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			227.180.704	113.026.175
Banka Kredileri	4		223.639.945	110.144.113
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4		3.540.759	2.882.062
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler			0	0
Ticari Borçlar			198.087.275	217.039.371
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar				35.872
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		198.087.275	217.003.499
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0	0

Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	665.029	4.068.631
Diğer Borçlar		0	24.605
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6		24.605
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	6	42.171.455	32.061.667
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri		42.171.455	32.061.667
Türev Araçlar	21	191.951	3.288.626
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar		191.951	3.288.626
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	2.318.129	2.029.695
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		2.318.129	2.029.695
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17	1.262.645	527.864
Kısa Vadeli Karşılıklar		12.905.845	16.262.459
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	6.044.298	11.074.550
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	6.861.547	5.187.909
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.413.357	1.502.111
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.413.357	1.502.111
ARA TOPLAM		487.196.390	389.831.204
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		487.196.390	389.831.204
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		23.315.475	4.215.657
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		23.315.475	4.215.657
Banka Kredileri	4	20.008.869	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	3.306.606	4.215.657
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.522.852	5.352.701
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	3.851.121	2.505.772
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	12	3.671.731	2.846.929
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		30.838.327	9.568.358
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		518.034.717	399.399.562
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		153.500.592	131.776.680
Ödenmiş Sermaye	14	32.210.000	32.210.000
Sermaye Düzeltme Farkları		148.360	148.360
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	14	18.635.298	18.635.298
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.736.269	-1.955.961
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.736.269	-1.955.961
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-2.736.269	-1.955.961
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.018.699	1.386.894
Yabancı Para Çevrim Farkları	14	3.018.699	1.386.894
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		8.797.501	6.401.154
Yasal Yedekler	14	8.797.501	6.401.154
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	60.784.842	38.483.735
Net Dönem Karı veya Zararı		32.642.161	36.467.200
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		153.500.592	131.776.680
TOPLAM KAYNAKLAR		671.535.309	531.176.242

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	15	579.951.573	435.344.724	168.558.990	162.638.323
Satışların Maliyeti	15	-392.837.071	-295.429.438	-118.050.829	-109.001.403
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		187.114.502	139.915.286	50.508.161	53.636.920
BRÜT KAR (ZARAR)		187.114.502	139.915.286	50.508.161	53.636.920
Genel Yönetim Giderleri	16	-30.751.281	-18.744.094	-10.024.103	-6.051.139
Pazarlama Giderleri	16	-97.414.824	-63.620.001	-34.083.760	-23.872.352
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		6.258.298	9.852.897	-3.418.569	7.416.586
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.647.187	-1.059.463	-732.465	-238.905
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-1.787.805		-1.249.673	
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		61.771.703	66.344.625	999.591	30.891.110
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		61.771.703	66.344.625	999.591	30.891.110
Finansman Gelirleri		5.014.158	2.035.794	698.945	743.380
Finansman Giderleri		-23.955.163	-11.030.785	-10.335.931	-3.554.082
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		42.830.698	57.349.634	-8.637.395	28.080.408
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-10.188.537	-12.891.722	1.723.143	-6.066.667
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	-17.410.060	-22.911.529	-1.772.252	-9.174.952
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	7.221.523	10.019.807	3.495.395	3.108.285
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		32.642.161	44.457.912	-6.914.252	22.013.741
DÖNEM KARI (ZARARI)		32.642.161	44.457.912	-6.914.252	22.013.741
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		32.642.161	44.457.912	-6.914.252	22.013.741
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-780.308	-274.982	-467.080	-60.263
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13,2	-975.385	-343.728	-583.850	-75.329
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		195.077	68.746	116.770	15.066
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	195.077	68.746	116.770	15.066
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		1.631.805	1.188.653	257.996	733.027
Yabancı Para Çevrim Farkları		1.631.805	1.188.653	257.996	733.027
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		1.631.805	1.188.653	257.996	733.027
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		851.497	913.671	-209.084	672.764
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		33.493.658	45.371.583	-7.123.336	22.686.505
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		33.493.658	45.371.583	-7.123.336	22.686.505

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		-67.854.742	22.604.627
Dönem Karı (Zararı)		32.642.161	44.457.912
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		32.642.161	44.457.912
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		41.395.443	28.698.428
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10 ,11	6.278.504	5.852.494
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		3.310.723	2.081.890
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	2.743.892	816.901
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	566.831	1.264.989
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		7.815.123	5.926.209
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	761.254	400.775
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		7.053.869	5.525.434
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		17.202.232	8.312.402
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		17.202.232	8.312.402
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-5.437.984
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	21	0	-5.437.984
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	10.188.537	12.891.722
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-859.318	-29.166
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-859.318	-29.166
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	5	-2.540.358	-899.139
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-119.552.922	-37.531.385
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.968.037	-59.022.776
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-14.968.037	-59.022.776
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-7.181.703	-6.819.729
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-7.181.703	-6.819.729
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-85.464.199	-36.591.938
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-18.952.096	39.093.862
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-18.952.096	39.093.862
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		10.109.788	22.875.289
Mal Ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülüklerindeki Artış (Azalış)		10.109.788	22.875.289
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-3.096.675	2.933.907
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-45.515.318	35.624.955
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	2,13	-9.976.971	-2.777.835
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	17	-12.362.453	-10.242.493
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-8.160.295	-7.093.635
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9,10	986.131	350.000
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9,10	-9.146.426	-7.443.635
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		95.810.670	4.885.847
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		173.693.929	222.679.010
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-46.615.319	-203.204.593
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-46.615.319	-203.204.593
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-3.028.334	-3.201.654
Ödenen Temettüler		-11.769.746	-3.816.690
Ödenen Faiz		-17.166.225	-8.847.725
Alınan Faiz		696.365	1.277.499
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		19.795.633	20.396.839
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.631.805	1.188.653
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		21.427.438	21.585.492

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		29.735.846	8.202.150
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		51.163.284	29.787.642

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

[illegible]