



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

DİNAMİK ISI MAKİNA YALITIM MALZEMELERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2022-31.03.2022 Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	49.534.748	44.494.439
Finansal Yatırımlar	47	45.011.599	7.445.771
Ticari Alacaklar	7	38.363.819	29.860.857
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6		379
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	38.363.819	29.860.478
Diğer Alacaklar	9	11.555	11.555
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	11.555	11.555
Stoklar	10	23.038.904	11.756.459
Peşin Ödenmiş Giderler	12	14.061.465	9.122.789
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	12	14.061.465	9.122.789
Diğer Dönen Varlıklar	29	969.997	1.307.580
ARA TOPLAM		170.992.087	103.999.450
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		170.992.087	103.999.450
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	14	108.986.834	94.506.635
Kullanım Hakkı Varlıkları	20	1.306.521	1.397.889
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	4.207	5.487
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	4.207	5.487
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		110.297.562	95.910.011
TOPLAM VARLIKLAR		281.289.649	199.909.461
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	60.276.080	260.692
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	60.276.080	260.692
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6, 47	2.888.870	6.063.714
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	707.681	592.653
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47	2.181.189	5.471.061
Ticari Borçlar	7	15.737.130	12.341.548
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6		39.489
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	15.737.130	12.302.059
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.082.234	678.603
Diğer Borçlar	9	75.133	698.601
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	9	75.133	698.601
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	3.445.386	2.516.315
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	3.445.386	2.516.315
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	2.662.079	1.888.479
Kısa Vadeli Karşılıklar	25	203.328	187.849
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	25	178.551	103.726
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	24.777	84.123
ARA TOPLAM		86.370.240	24.635.801
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		86.370.240	24.635.801
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6,47	12.385.610	3.254.641
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	280.664	820.625
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	47	12.104.946	2.434.016
Uzun Vadeli Karşılıklar	25	2.012.340	1.558.299
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	25	2.012.340	1.558.299
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	2.190.681	2.087.835
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.588.631	6.900.775
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		102.958.871	31.536.576
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		178.330.778	168.372.885
Ödenmiş Sermaye	30	26.875.000	26.875.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	30	43.582.415	43.600.965
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	30	38.872.357	38.872.357
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	38.872.357	38.872.357
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30	38.911.604	38.911.604
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	-39.247	-39.247
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	2.072.898	2.072.898
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	56.951.665	23.263.095
Net Dönem Karı veya Zararı	30	9.976.443	33.688.570
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		178.330.778	168.372.885
TOPLAM KAYNAKLAR		281.289.649	199.909.461

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	42.579.706	22.853.362
Satışların Maliyeti	28,31	-29.785.360	-19.964.391
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.794.346	2.888.971
BRÜT KAR (ZARAR)		12.794.346	2.888.971
Genel Yönetim Giderleri	28	-1.360.225	-784.787
Pazarlama Giderleri	28	-1.803.752	-1.146.545
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	3.880.772	1.323.536
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-3.771.624	-2.328.111
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.739.517	-46.936
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	334.725	2.095
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	35	270.836	-19.938
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.345.078	-64.779
Finansman Gelirleri	37	5.000.727	6.898.963
Finansman Giderleri	37	-2.556.540	-834.538
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.789.265	5.999.646
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.812.822	-1.160.794
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	40	-2.709.976	-1.262.121
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	-102.846	101.327
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.976.443	4.838.852
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.976.443	4.838.852
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları	41	9.976.443	4.838.852
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	0,37000000	0,18000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.976.443	4.838.852
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		9.976.443	4.838.852

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-43.824.292	1.223.217
Dönem Karı (Zararı)		9.976.443	4.838.852
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		9.976.443	4.838.852
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.321.840	723.473
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14,17,20	628.133	497.697
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	40.866	309.485
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	40.866	309.485
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	25	505.189	328.162
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	564.535	328.162
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	-59.346	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	34,37	2.044.806	-310.545
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	37	-483.559	-1.266.115
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	37	2.556.237	763.916
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	34	731.088	820.028
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	34	-758.960	-628.374
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	102.846	-101.326
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-57.860.506	-5.387.803
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	47	-37.565.828	-2.224.623
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6,7	-9.274.916	-6.906.912
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	379	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-9.275.295	-6.906.912
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8		1.530
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8		1.530
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10	-11.282.445	-1.398.804
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	-4.938.676	318.300
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6,7	4.154.542	3.540.166
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-39.489	45.152
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	4.194.031	3.495.014
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	403.631	182.212
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8	-623.468	-7.256
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-623.468	-7.256
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	12	929.071	973.394
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	29	337.583	134.190
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29	337.583	134.190
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-44.562.223	174.522
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	25	-35.669	-92.927
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	40	773.600	1.141.622
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-14.880.882	-358.716
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-14.880.882	-358.716
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-14.880.882	-358.716
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		64.611.643	22.221.848
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	30	-18.550	21.526.835
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	30	-18.550	21.526.835
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	30	0	1.725.000
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	47	71.983.213	
Kredilerden Nakit Girişleri	47	71.983.213	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	-6.011.700	-1.346.508

Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	-6.011.700	-1.346.508
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	20	-134.802	-126.430
Ödenen Faiz	37	-2.556.237	-763.916
Alınan Faiz	37	1.349.719	1.206.867
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.906.469	23.086.349
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.906.469	23.086.349
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		44.343.368	31.950.853
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		50.249.837	55.037.202

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	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 Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Rüsketen Konuma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmada Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Kar Zararı	
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanınılanın Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları						

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													</
---------------------------------------	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----