

DERLÜKS DERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020 - 30.09.2020 Dönemi Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		22.892.459	11.652.294
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			22.066.850	40.277.001
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		22.066.850	40.277.001
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0	0
Diğer Alacaklar			1.897.409	1.479.836
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		1.897.409	1.479.836
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0	0
Türev Araçlar			0	0
Stoklar	9		26.990.114	24.303.385
Peşin Ödenmiş Giderler			9.878.616	5.952.826
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			9.878.616	5.952.826
Diğer Dönen Varlıklar			362.165	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			362.165	0
ARA TOPLAM			84.087.613	83.665.342
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			84.087.613	83.665.342
DURAN VARLIKLAR				
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10		2.764.000	15.461.543
Maddi Duran Varlıklar	11		3.244.729	3.027.787
Kullanım Hakkı Varlıkları	19		2.300.591	3.339.939
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			140.634	128.794
Ertelenmiş Vergi Varlığı			169.135	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			8.619.089	21.958.063
TOPLAM VARLIKLAR			92.706.702	105.623.405
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		1.185.798	12.612.190
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar				0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			1.185.798	12.612.190
Banka Kredileri	6		1.185.798	12.612.190
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			3.462.492	6.265.917
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			3.462.492	6.265.917
Banka Kredileri	6		2.541.545	4.753.848
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	19		920.947	1.512.069
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0	0
Banka Kredileri			0	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler			0	0
Ticari Borçlar			12.368.025	17.524.750
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		12.368.025	17.524.750
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		485.713	477.099
Diğer Borçlar			1.098.580	873.066
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5		2.640	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		1.095.940	873.066
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler			0	0
Türev Araçlar			0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			474.389	222.792

İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		474.389	222.792
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	468.034	275.841
Kısa Vadeli Karşılıklar		67.850	67.850
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	67.850	67.850
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		417.177	481.081
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		417.177	481.081
ARA TOPLAM		20.028.058	38.800.586
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		20.028.058	38.800.586
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.081.136	6.561.129
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.081.136	6.561.129
Banka Kredileri	6	146.709	4.108.560
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	19	1.934.427	2.452.569
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		852.111	797.596
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	852.111	797.596
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	0	556.323
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.933.247	7.915.048
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		22.961.305	46.715.634
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		62.682.967	58.907.771
Ödenmiş Sermaye	14	27.750.000	27.750.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		20.381.730	20.381.730
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-428.738	-376.223
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-428.738	-376.223
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-428.738	-376.223
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.345.210	208.393
Yasal Yedekler	14	2.345.210	208.393
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	7.888.104	7.113.434
Net Dönem Karı veya Zararı		4.746.661	3.830.437
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.062.430	
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		69.745.397	58.907.771
TOPLAM KAYNAKLAR		92.706.702	105.623.405

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	117.800.993	136.256.078	52.776.420	52.866.899
Satışların Maliyeti	15	-106.982.982	-123.016.839	-49.382.952	-49.680.627
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.818.011	13.239.239	3.393.468	3.186.272
BRÜT KAR (ZARAR)		10.818.011	13.239.239	3.393.468	3.186.272
Genel Yönetim Giderleri		-1.320.035	-2.016.507	-409.028	-665.083
Pazarlama Giderleri		-4.779.954	-3.441.584	-1.490.740	-1.102.203
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	6.831.132	5.810.438	3.079.935	1.040.212
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-3.747.097	-4.320.648	-1.880.756	-814.569
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.802.057	9.270.938	2.692.879	1.644.629
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	1.300.413	1.112.728	746.244	400.762
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	17	-89.817	-21.693	-13.502	-10.973
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.012.653	10.361.973	3.425.621	2.034.418
Finansman Gelirleri	18	95.220	1.104.350	2.018	733.645
Finansman Giderleri	18	-4.175.200	-7.674.286	-783.111	-1.507.784
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.932.673	3.792.037	2.644.528	1.260.279
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-140.484	-826.457	-294.857	-296.641
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-851.130	-653.568	-470.784	-202.166
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	710.646	-172.889	175.927	-94.475
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.792.189	2.965.580	2.349.671	963.638
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.792.189	2.965.580	2.349.671	963.638
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		45.528	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.746.661	2.965.580	2.349.671	963.638
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-52.515	-236.225	-10.606	-59.406
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-67.327	-302.852	-13.597	-76.160
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		14.812	66.627	2.991	16.754
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		14.812	66.627	2.991	16.754
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-52.515	-236.225	-10.606	-59.406
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.739.674	2.729.355	2.339.065	904.232
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		45.528	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.694.146	2.729.355	2.339.065	904.232

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		10.742.382	-15.229.768
Dönem Karı (Zararı)		4.792.189	2.965.580
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.792.189	2.965.580
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		895.073	1.278.301
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-19	1.526.509	1.334.494
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-12.812	-106.662
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	-12.812	-139.542
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	0	32.880
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		368.933	-405.128
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	16	660.943	631.455
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	16	-292.010	-1.036.583
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-344.785
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	10	0	-344.785
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	140.484	826.457
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.128.041	-26.075
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	17	-1.128.041	-26.075
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		6.082.990	-19.333.165
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		18.210.151	-11.484.901
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	0	3.334.789
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	18.210.151	-14.819.690
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-417.573	-477.435
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-417.573	-477.435
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-2.686.729	-9.190.191
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-3.925.790	-5.410.246
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.156.725	7.460.997
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-5.156.725	7.460.997
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	8.614	67.212
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		225.514	217.123
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	5	2.640	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	222.874	217.123
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		251.597	271.571
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-426.069	-787.295
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-362.165	-591.669
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-63.904	-195.626
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		11.770.252	-15.089.284
Ödenen Faiz	16	292.010	1.036.583
Alınan Faiz	16	-660.943	-631.455
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	-658.937	-545.612
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		13.109.641	-1.123.150
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.798	59.408
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	4.798	59.408
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-720.741	-374.800
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-679.295	-367.647

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-41.446	-7.153
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10	13.825.584	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	0	-807.758
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-12.611.858	24.007.342
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.016.902	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	24.644.900
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	24.644.900
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		14.084.743	27.780.439
Kredilerden Nakit Girişleri	6	14.084.743	27.780.439
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-31.685.289	-27.497.445
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-31.685.289	-27.497.445
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	19	-1.349.042	-1.152.774
Ödenen Temettüler		-918.950	
Ödenen Faiz	19	239.778	232.222
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.240.165	7.654.424
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.240.165	7.654.424
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	11.652.294	8.403.638
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	22.892.459	16.058.062

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları								-918.950		-918.950			-918.950	
	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)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												7.016.902	7.016.902	
	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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		27.750.000	20.381.730	-428.738			2.345.210	7.888.104	4.746.661	62.682.967	7.062.430	69.745.397		