



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

FORMET ÇELİK KAPI SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

07.08.2020 tarihinde yayınlanan 01.01.2020 - 30.06.2020 Tarihli Finansal Tablolardaki Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosunun düzeltilmesi



| | |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi | TL |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

| | Dipnot Referansı | Cari Dönem 30.06.2020 | Önceki Dönem 31.12.2019 |
|--|------------------|--------------------------|----------------------------|
| Finansal Durum Tablosu (Bilanço) | | | |
| Varlıklar | | | |
| DÖNEN VARLIKLAR | | | |
| Nakit ve Nakit Benzerleri | 3 | 26.947.556 | 15.039.946 |
| Ticari Alacaklar | | 50.436.162 | 63.777.298 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar | 5 | 50.436.162 | 63.777.298 |
| Diğer Alacaklar | | 3.783.364 | 5.131.284 |
| İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar | 6 | 3.143.465 | 4.530.106 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar | 6 | 639.899 | 601.178 |
| Stoklar | 7 | 34.278.782 | 25.379.344 |
| Peşin Ödenmiş Giderler | 8 | 18.829.308 | 8.268.144 |
| Diğer Dönen Varlıklar | 15 | 2.928.509 | 990.817 |
| ARA TOPLAM | | 137.203.681 | 118.586.833 |
| TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR | | 137.203.681 | 118.586.833 |
| DURAN VARLIKLAR | | | |
| Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller | 9 | 1.400.000 | 1.400.000 |
| Maddi Duran Varlıklar | 11 | 8.493.958 | 10.864.750 |
| Kullanım Hakkı Varlıkları | 10 | 11.276.734 | 5.686.971 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar | 12 | 2.681.007 | 2.813.954 |
| Peşin Ödenmiş Giderler | 8 | 640.000 | 1.340.532 |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı | 25 | 9.403.024 | 8.118.297 |
| TOPLAM DURAN VARLIKLAR | | 33.894.723 | 30.224.504 |
| TOPLAM VARLIKLAR | | 171.098.404 | 148.811.337 |
| KAYNAKLAR | | | |
| KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | | | |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar | | 8.538.263 | 10.261.223 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar | 4 | 8.538.263 | 10.261.223 |
| Banka Kredileri | 4 | 5.226.573 | 9.012.996 |
| Kiralama İşlemlerinden Borçlar | 4 | 3.311.690 | 1.248.227 |
| Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları | 4 | 21.388.774 | 24.717.145 |
| Ticari Borçlar | | 42.756.366 | 30.695.873 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar | 5 | 42.756.366 | 30.695.873 |
| Diğer Borçlar | | 1.698.832 | 23.179 |
| İlişkili Taraflara Diğer Borçlar | 6 | 1.698.832 | |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar | 6 | | 23.179 |
| Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) | 8 | 3.379.476 | 3.138.235 |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü | 25 | | 38.601 |
| Kısa Vadeli Karşılıklar | | 2.723.328 | 2.947.439 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar | 14 | 992.688 | 1.271.327 |
| Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar | 14 | 1.730.640 | 1.676.112 |
| ARA TOPLAM | | 80.485.039 | 71.821.695 |
| TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | | 80.485.039 | 71.821.695 |
| UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | | | |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar | | 37.408.974 | 18.239.698 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar | | 37.408.974 | 18.239.698 |
| Banka Kredileri | 4 | 28.785.581 | 14.256.951 |
| Kiralama İşlemlerinden Borçlar | | 8.623.393 | 3.982.747 |
| Ticari Borçlar | 5 | 790.000 | |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar | 14 | 620.148 | 613.828 |
| TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | | 38.819.122 | 18.853.526 |
| TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER | | 119.304.161 | 90.675.221 |
| ÖZKAYNAKLAR | | | |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar | | 51.794.243 | 58.136.116 |
| Ödenmiş Sermaye | 16 | 76.000.000 | 76.000.000 |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler) | | -809.318 | -781.167 |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | 16 | 919.999 | 919.999 |
| Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları | | -18.002.716 | 339.076 |
| Net Dönem Karı veya Zararı | | -6.313.722 | -18.341.792 |

| | | | |
|--------------------|--|-------------|-------------|
| TOPLAM ÖZKAYNAKLAR | | 51.794.243 | 58.136.116 |
| TOPLAM KAYNAKLAR | | 171.098.404 | 148.811.337 |

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi | TL |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

| | Dipnot Referansı | Cari Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020 | Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019 | Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2020 - 30.06.2020 | Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2019 - 30.06.2019 |
|---|------------------|--|--|--|---|
| Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu | | | | | |
| KAR VEYA ZARAR KISMI | | | | | |
| Hasılat | 17 | 46.438.263 | 29.527.186 | 20.639.593 | 17.318.563 |
| Satışların Maliyeti | 17 | -38.555.707 | -20.004.683 | -16.579.889 | -11.442.270 |
| TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR) | | 7.882.556 | 9.522.503 | 4.059.704 | 5.876.293 |
| BRÜT KAR (ZARAR) | | 7.882.556 | 9.522.503 | 4.059.704 | 5.876.293 |
| Genel Yönetim Giderleri | 18 | -6.947.793 | -4.665.143 | -5.037.152 | -2.714.488 |
| Pazarlama Giderleri | 18 | -1.811.694 | -1.856.873 | -752.385 | -676.354 |
| Araştırma ve Geliştirme Giderleri | 18 | -240.832 | -324.772 | -104.259 | -200.301 |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler | 20 | 1.527.076 | 1.289.467 | 859.821 | 495.070 |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler | 20 | -1.892.861 | -1.206.543 | -963.163 | -125.600 |
| ESAS FAALİYET KARI (ZARARI) | | -1.483.548 | 2.758.639 | -1.937.434 | 2.654.620 |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler | 23 | 597.328 | 4.856 | 483.762 | 4.856 |
| TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri | 24 | -1.304.592 | -782.428 | -735.063 | -782.428 |
| FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI) | | -2.190.812 | 1.981.067 | -2.188.735 | 1.877.048 |
| Finansman Gelirleri | 21 | 722.139 | 488.676 | -95.944 | 241.442 |
| Finansman Giderleri | 22 | -6.121.836 | -5.240.747 | -2.622.635 | -2.115.466 |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI) | | -7.590.509 | -2.771.004 | -4.907.314 | 3.024 |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri | | 1.276.787 | 289.786 | 969.364 | 273.022 |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri | 25 | 1.276.787 | 289.786 | 969.364 | 273.022 |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI) | | -6.313.722 | -2.481.218 | -3.937.950 | 276.046 |
| DÖNEM KARI (ZARARI) | | -6.313.722 | -2.481.218 | -3.937.950 | 276.046 |
| Dönem Karının (Zararının) Dağılımı | | | | | |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ana Ortaklık Payları | | -6.313.722 | -2.481.218 | -3.937.950 | 276.046 |
| Pay Başına Kazanç | | | | | |
| Pay Başına Kazanç | | | | | |
| Pay Başına Kazanç (Zarar) | | | | | |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar) | | | | | |
| <i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç</i> | | -0,08000000 | -0,04000000 | -0,05200000 | 0,00500000 |
| Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar) | | | | | |
| DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI | | | | | |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar | | 28.151 | 23.997 | 7.858 | 139.318 |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler | | 28.151 | 23.997 | 7.858 | 139.318 |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri | | -7.940 | -6.768 | -2.216 | -39.295 |
| Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi | | 36.091 | 30.765 | 10.074 | 178.613 |
| Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar | | 0 | | | |
| DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER) | | 28.151 | 23.997 | 7.858 | 139.318 |
| TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER) | | -6.285.571 | -2.457.221 | -3.930.092 | 415.364 |
| Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı | | | | | |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ana Ortaklık Payları | | -6.285.571 | -2.457.221 | -3.930.092 | 415.364 |

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi | TL |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

| | Dipnot Referansı | Cari Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020 | Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019 |
|--|------------------|---------------------------------------|---|
| Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem) | | | |
| İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI | | 7.093.716 | 20.888.233 |
| Dönem Karı (Zararı) | | -6.313.722 | -2.481.218 |
| Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler | | 7.632.280 | 5.861.461 |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler | | 1.194.945 | 2.534.289 |
| Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler | | 0 | -99.652 |
| Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler | | 0 | -99.652 |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler | | 3.805.386 | 1.346.322 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler | | -58.698 | 204.757 |
| Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler | | 3.864.084 | 1.141.565 |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler | | 3.311.408 | 2.375.144 |
| Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler | | 3.311.408 | 2.375.144 |
| Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler | | -1.276.787 | -289.786 |
| Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler | | 597.328 | -4.856 |
| Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler | | 597.328 | -4.856 |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler | | 5.775.158 | 17.507.990 |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler | | 9.477.052 | 48.203.092 |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) | | 0 | 4.056.832 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) | | 9.477.052 | 44.146.260 |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler | | 1.347.920 | -21.702.425 |
| İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) | | 1.386.641 | -2.988.220 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) | | -38.721 | -18.714.205 |
| Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler | | 0 | 0 |
| Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler | | -8.899.438 | -1.873.261 |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış) | | -9.860.632 | -176.737 |
| Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler | | 12.850.493 | -1.415.197 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) | | 12.850.493 | -1.415.197 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış) | | -213.621 | -331.254 |
| Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler | | 1.675.653 | -5.383.763 |
| İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) | | 1.698.832 | 1.048.443 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) | | -23.179 | -6.432.206 |
| Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış) | | 241.241 | -83.260 |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler | | -843.510 | 270.795 |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış) | | -7.563.546 | 206.618 |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) | | 6.720.036 | 64.177 |
| Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları | | 7.093.716 | 20.888.233 |
| YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI | | 711.466 | -1.212.718 |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri | | 1.435.295 | 129.800 |
| Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri | | 1.435.295 | 129.800 |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları | | -723.829 | -1.342.518 |
| Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları | | -723.829 | -1.342.518 |
| FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI | | 4.102.428 | -5.460.188 |
| Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri | | 7.513.998 | |
| Kredilerden Nakit Girişleri | | 7.513.998 | |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları | | -3.411.570 | -5.460.188 |

| | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları | | -3.411.570 | -5.460.188 |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) | | 11.907.610 | 14.215.327 |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) | | 11.907.610 | 14.215.327 |
| DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ | | 15.039.946 | 6.522.566 |
| DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ | | 26.947.556 | 20.737.893 |

| Cari Dönem | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|-----------------|----------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01.01.2020 - 30.06.2020 | 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 Çıkarılması | | | | | | | | | | | | |
| | Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış | | | | | | | | | | | | |
| | Kontrol Görecü Olmayan Pay Sahiplerine 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar | | | | | | | | | | | | |
| | Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar | | | | | | | | | | | | |
| | Forward Sözleşmelerinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar | | | | | | | | | | | | |
| | Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış) | | | | | | | | | | | | |
| | Dönem Sonu Bakiyeler | | | 76.000.000 | | | | -809.318 | 919.999 | -18.002.716 | -6.313.722 | 51.794.243 | 51.794.243 |