



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.12.2020 Tarihli Finansal Tablolar ve Dipnotları



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.12.2020	Önceki Dönem 30.09.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	10.531.391	9.876.395
Ticari Alacaklar		36.821.969	29.099.219
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	2.124.035	1.451.086
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		34.697.934	27.648.133
Diğer Alacaklar		81.610	31.268
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	81.610	31.268
Stoklar	13	7.692.880	6.813.219
Peşin Ödenmiş Giderler		1.757.974	579.986
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	14	1.757.974	579.986
Diğer Dönen Varlıklar		295.978	140.511
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	20	295.978	140.511
ARA TOPLAM		57.181.802	46.540.598
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		57.181.802	46.540.598
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		753.217	799.967
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	753.217	799.967
Maddi Duran Varlıklar		5.046.001	5.297.417
Tesis, Makine ve Cihazlar	15.1	3.150.150	3.326.827
Taşıtlar	15.1	96.598	108.735
Mobilya ve Demirbaşlar	15.1	526.929	466.879
Özel Maliyetler	15.1	1.272.324	1.394.976
Kullanım Hakkı Varlıkları	15.2	4.666.596	4.634.552
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.176.393	1.254.069
Diğer Haklar	16	1.176.393	1.254.069
Ertelenmiş Vergi Varlığı	28	802.554	659.330
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		12.444.761	12.645.335
TOPLAM VARLIKLAR		69.626.563	59.185.933
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.054.029	994.872
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.054.029	994.872
Banka Kredileri	9	343	3.219
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	9	1.053.686	991.653
Ticari Borçlar	10	11.384.810	7.235.385
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	713.785	94.604
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		10.671.025	7.140.781
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	588.681	1.333.134
Diğer Borçlar		308.694	417.715
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	308.694	417.715
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		169.300	113.111
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14	169.300	113.111
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28	2.012.117	1.839.738
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.582.413	1.281.224
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	19	937.753	636.564
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	18	644.660	644.660
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		246.976	121.842
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		246.976	121.842
ARA TOPLAM		17.347.020	13.337.021
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		17.347.020	13.337.021
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.967.741	3.970.995
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.967.741	3.970.995

Kiralama İşlemlerinden Borçlar	9	3.967.741	3.970.995
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.220.475	1.302.423
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	19	1.220.475	1.302.423
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.188.216	5.273.418
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		22.535.236	18.610.439
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		47.091.327	40.575.494
Ödenmiş Sermaye	21.1	3.750.000	3.750.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	21.3	5.111.552	5.111.552
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-136.577	-188.937
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-136.577	-188.937
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-136.577	-188.937
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-37.295	-230.507
Yabancı Para Çevrim Farkları	21.5	-37.295	-230.507
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.513.233	2.513.233
Yasal Yedekler	21.6	2.513.233	2.513.233
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		29.620.153	16.009.049
Net Dönem Karı veya Zararı		6.270.261	13.611.104
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		47.091.327	40.575.494
TOPLAM KAYNAKLAR		69.626.563	59.185.933

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.10.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.10.2019 - 31.12.2019
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	22.1	30.521.988	17.094.934
Satışların Maliyeti	22.1	-17.630.247	-11.412.959
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.891.741	5.681.975
BRÜT KAR (ZARAR)		12.891.741	5.681.975
Genel Yönetim Giderleri	24.1	-2.274.430	-1.615.052
Pazarlama Giderleri	24.2	-989.858	-857.605
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	24.3	-613.062	-371.750
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	666.594	487.531
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-1.478.602	-989.677
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.202.383	2.335.422
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		8.202.383	2.335.422
Finansman Gelirleri	27	112.288	58.880
Finansman Giderleri	27	-184.623	-25.504
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		8.130.048	2.368.798
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.859.787	-467.546
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	28	-2.017.781	-690.151
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	28	157.994	222.605
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.270.261	1.901.252
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.270.261	1.901.252
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.270.261	1.901.252
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.10.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.10.2019 - 31.12.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.270.261	1.901.252
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		52.360	11.240
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	19	67.130	14.410
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-14.770	-3.170
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	28	-14.770	-3.170
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		193.212	-617.909
Yabancı Para Çevrim Farkları		193.212	-617.909
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)	21.5	193.212	-617.909
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		245.572	-606.669
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.515.833	1.294.583
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.515.833	1.294.583

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.10.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.10.2019 - 31.12.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.057.538	2.953.769
Dönem Karı (Zararı)		6.270.261	1.901.252
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		6.270.261	1.901.252
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.695.229	984.521
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15-16	793.209	464.643
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		207.580	269.655
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	10	207.580	269.655
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		405.101	20.795
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	19	405.101	20.795
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		334.694	446.273
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	27	-112.288	-58.880
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	27	168.052	0
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	25	-40.520	-42.024
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	25	319.450	547.177
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		94.858	-684.391
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28	1.859.787	467.546
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-6.943.820	139.145
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-8.249.780	42.119
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-672.949	250.852
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-7.576.831	-208.733
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-3.592	-36.194
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-3.592	-36.194
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-879.661	488.234
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.177.988	-394.782
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		4.189.945	540.638
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		619.181	204.978
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		3.570.764	335.660
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-744.453	563.002
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-109.021	-510.099
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-109.021	-510.099
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		56.189	-528.024
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-25.459	-25.749
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-150.593	-55.999
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		125.134	30.250
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.021.670	3.024.918
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	19	-118.730	-62.317
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	28	-1.845.402	-8.832
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-12.994	-69.042
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-125.282	-127.922
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15	-125.282	-126.471
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	16		-1.451
Alınan Faiz		112.288	58.880
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-487.903	-1.834
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-487.903	-1.834
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.876	-1.834

Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıktıları		-485.027	0
Ödenen Temettüleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		556.641	2.882.893
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		98.355	66.482
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		654.996	2.949.375
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		9.876.395	3.215.955
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.531.391	6.165.330

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Prömleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kusatılmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Kontrol Gücü Olmayan Paylar
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı/Zararı	

Özkaynaklar Değişim Tablosu										
Özkaynaklar Değişim Tablosu										
Dönem Başı Bakımları	3.750.000	5.111.552	-88.983	955.764		2.217.534	15.315.543	4.003.678	31.265.088	31.265.088
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							4.003.678	-4.003.678		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										0
Dönem Karı (Zararı)								1.901.252	1.901.252	1.901.252
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			11.240	-617.909					-606.669	-606.669
Sermaye Artırımı										0
Sermaye Azaltımı										0
Sermaye Avansı										0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmelerin İçeren Birleşmelerin Etkisi										0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										0
Kar Payları										0
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 Çıkartılması										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 Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0
Forward Süleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)										0
Dönem Sonu Bakımları	3.750.000	5.111.552	-77.743	387.855		2.217.534	19.319.221	1.901.252	32.559.671	32.559.671

Özkaynaklar Değişim Tablosu										
Özkaynaklar Değişim Tablosu										
Dönem Başı Bakımları	3.750.000	5.111.552	-188.937	-230.507		2.513.233	16.009.049	13.611.104	40.575.494	40.575.494
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							13.611.104	-13.611.104		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										0
Dönem Karı (Zararı)								6.270.261	6.270.261	6.270.261
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			52.360	193.212					245.572	245.572
Sermaye Artırımı										0
Sermaye Azaltımı										0
Sermaye Avansı										0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmelerin İçeren Birleşmelerin Etkisi										0

