



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

TEMAPOL POLİMER PLASTİK VE İNŞAAT SANAYİ TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2023 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		85.271.656	91.177.125
Finansal Yatırımlar			183.387.475	68.197.282
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar	4		183.387.475	68.197.282
Ticari Alacaklar			160.833.071	78.409.707
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		10.606.855	17.909.412
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		150.226.216	60.500.295
Diğer Alacaklar			1.506.099	2.971.458
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		1.506.099	2.971.458
Stoklar	9		176.650.675	75.500.539
Peşin Ödenmiş Giderler			13.706.821	74.219.540
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		13.706.821	74.219.540
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	22		0	4.736.044
Diğer Dönen Varlıklar			19.865.445	3.805.131
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15		19.865.445	3.805.131
ARA TOPLAM			641.221.242	399.016.826
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			641.221.242	399.016.826
DURAN VARLIKLAR				
Maddi Duran Varlıklar			244.969.396	245.834.287
Arazi ve Arsalar	11		1.750.000	1.750.000
Binalar	11		80.173.133	81.000.000
Tesis, Makine ve Cihazlar	11		148.102.806	150.238.927
Taşıtlar	11		12.079.202	10.089.499
Mobilya ve Demirbaşlar	11		362.834	314.440
Yapılmakta Olan Yatırımlar	11		2.501.421	2.441.421
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			3.486.566	3.400.000
Şerefiye	12		3.400.000	3.400.000
Diğer Haklar	12		86.566	0
Peşin Ödenmiş Giderler			121.132.665	18.144
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		121.132.665	18.144
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22		8.041.630	3.810.939
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			377.630.257	253.063.370
TOPLAM VARLIKLAR			1.018.851.499	652.080.196
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			130.972.707	96.366.448
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			130.972.707	96.366.448
Banka Kredileri	7		116.012.484	88.799.906
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7		14.317.652	7.370.306
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		642.571	196.236
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			180.505.859	59.768.266
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			180.505.859	59.768.266
Banka Kredileri	7		180.505.859	59.768.266
Ticari Borçlar			87.278.239	67.596.746
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5		0	9.853.487
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		87.278.239	57.743.259
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14		5.283.681	1.431.730
Diğer Borçlar			19.556.040	4.234.108
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5		17.562.352	3.857.684
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		1.993.688	376.424
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			28.645.017	19.252.036
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10		28.645.017	19.252.036
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.042.426	878.558
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14		2.019.626	855.758
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14		22.800	22.800

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		750.523	701.203
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	750.523	701.203
ARA TOPLAM		455.034.492	250.229.095
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		455.034.492	250.229.095
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		222.081.082	107.977.282
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		222.081.082	107.977.282
Banka Kredileri	7	158.994.378	33.854.464
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7	63.086.704	74.122.818
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.351.749	1.285.321
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	0	2.351.749	1.285.321
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	50.351.640	35.501.237
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		274.784.471	144.763.840
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		729.818.963	394.992.935
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		286.855.284	257.005.507
Ödenmiş Sermaye	16	14.175.000	14.175.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		150.082.567	160.796.628
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		150.082.567	160.796.628
Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	16	151.092.517	161.487.324
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-1.009.950	-690.696
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	3.416.899	2.332.525
Diğer Yedekler	16	8.303.163	8.816.579
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		64.013.799	37.917.547
Net Dönem Karı veya Zararı		46.863.856	32.967.228
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.177.252	81.754
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		289.032.536	257.087.261
TOPLAM KAYNAKLAR		1.018.851.499	652.080.196

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	368.463.291	241.499.530	179.152.532	76.257.325
Satışların Maliyeti	17	-298.698.143	-187.477.556	-153.242.562	-59.615.526
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		69.765.148	54.021.974	25.909.970	16.641.799
BRÜT KAR (ZARAR)		69.765.148	54.021.974	25.909.970	16.641.799
Genel Yönetim Giderleri	18	-12.933.598	-6.050.200	-4.904.775	-2.349.014
Pazarlama Giderleri	18	-30.874.092	-13.754.290	-9.491.495	-4.337.940
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	70.335.598	18.563.882	26.440.397	7.483.364
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-28.043.917	-21.949.177	-16.336.396	-8.501.040
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		68.249.139	30.832.189	21.617.701	8.937.169
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	50.754.276	162.622	9.813.770	83.899
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		119.003.415	30.994.811	31.431.471	9.021.068
Finansman Gelirleri	21	6.586.590	13.270.081	1.250.096	7.003.739
Finansman Giderleri	21	-73.429.741	-19.470.201	-19.021.495	-6.757.407
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		52.160.264	24.794.691	13.660.072	9.267.400
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.200.910	-3.415.997	-2.540.297	-485.982
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-3.180.208	-4.180.293	-665	-653.532
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-20.702	764.296	-2.539.632	167.550
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		48.959.354	21.378.694	11.119.775	8.781.418
DÖNEM KARI (ZARARI)		48.959.354	21.378.694	11.119.775	8.781.418
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		46.863.856	21.330.931	9.082.699	8.737.739
Ana Ortaklık Payları		2.095.498	47.763	2.037.076	43.679
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-10.714.062	-560.497	-10.872.142	-469.046
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-425.673	-700.621	-623.273	-586.307
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-10.288.389	140.124	-10.248.869	117.261
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		-10.394.807	0	-10.394.807	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		106.418	140.124	145.938	117.261
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		0			
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-10.714.062	-560.497	-10.872.142	-469.046
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		38.245.292	20.818.197	247.633	8.312.372
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.095.498	47.763	2.037.076	43.679
Ana Ortaklık Payları		36.149.794	20.770.434	-1.789.443	8.268.693

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-119.359.662	-31.406.061
Dönem Karı (Zararı)		46.863.856	21.330.931
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		46.863.856	21.330.931
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		38.478.347	4.571.725
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	9.127.816	2.901.424
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		73.436	1.742.643
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	73.436	1.742.643
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.750.382	829.576
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	2.750.382	829.576
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		2.924.163	0
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		2.924.163	0
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		75.840.099	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-46.869.414	0
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-46.869.414	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	-3.200.910	-764.296
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.167.225	-162.622
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	20	-2.167.225	-162.622
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		0	25.000
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-210.485.645	-56.875.756
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-92.350.287	4.955.454
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-92.350.287	4.955.454
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.465.359	-458.996
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.465.359	-458.996
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-101.150.136	-38.407.225
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-60.601.802	-33.811.113
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		44.856.912	10.805.986
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		44.856.912	10.805.986
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		3.851.951	852.133
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		9.392.981	3.572.759
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.950.623	-4.384.754
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-16.060.314	-1.887.358
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		109.691	-2.497.396
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-125.143.442	-30.973.100
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-945.759	-432.961
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22	6.729.539	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-6.182.266	-83.926.396
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.447.263	107.334
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	2.447.263	107.334
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-8.629.529	-9.447.257
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-8.629.529	-9.447.257
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		0	-74.586.473
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		119.636.459	108.709.498
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		474.402.658	102.716.333
Kredilerden Nakit Girişleri		474.402.658	102.716.333
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-220.244.798	-6.182.076
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-220.244.798	-6.182.076

Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-68.320.779	0
Ödenen Temettüler		0	-2.600.000
Ödenen Faiz		-63.474.470	14.838.518
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-2.726.152	-63.277
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.905.469	-6.622.959
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.905.469	-6.622.959
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		91.177.125	44.192.721
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		85.271.656	37.569.762

Carı Dönem 01.01.2023 – 30.09.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														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
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														0
	Bağı 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 (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														0
	Dönem Sonu Bakiyeler		14.175.000	151.092.517	-1.009.950			3.416.899	8.303.163	64.013.799	46.863.856	286.855.284	2.177.252	289.032.536	