

DESA DERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

**01 OCAK-30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU VE
SINIRLI DENETİM RAPORU**

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORUNUN UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Desa Deri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

Giriş

Desa Deri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket")'nin 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 03 Kasım 2022 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

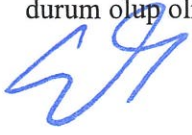
Sınırlı Denetimin Kapsamı

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır.

Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Şarh Sonucun Dayanağı

Şirket, Finansal Yatırımlar dipnotunda (Not:3) detayları açıklandığı üzere, TFRS 9 gereği gerçeğe uygun değer değişimi kâr veya zarara yansıtılarak ölçülmesi gereken iştirakini ve TFRS 10 gereği finansal tablolarında konsolide ederek sunulması zorunlu kontrol etmiş olduğu bağlı ortaklıklarını maliyet bedelleri üzerinden finansal varlık olarak göstermektedir. Şirket tarafından yıl sonunda bu finansal varlıklar için değer düşüklüğü çalışması yapılamamıştır. Bu bilgi, söz konusu yükümlülüklerin 30 Eylül 2022 tarihli finansal tablosunda muhasebeleştirilmiş olması durumunda finansal durum tablosu kalemleri üzerindeki etkisi ile ilgili olarak düzeltme yapılması gereken bir durum olup olmadığı konusunda kanaat belirtemiyoruz.



Şartlı Sonuç

Sınırlı denetimimize göre, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgilerle, "Şartlı Sonucun Dayanağı" bölümünde açıklanan hususların muhtemel etkileri dışında, tüm önemli yönleriyle, TMS 34'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

İstanbul, 03 Kasım 2022



BİRLEŞİM NEKS BAĞIMSIZ DENETİM VE YMM A.Ş.

Ergun ŞENLİK
Sorumlu Denetçi



01.01.2022 – 30.09.2022
Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

03 Kasım 2022

I – GİRİŞ

1. Raporun Dönemi

Bu Rapor Desa Deri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 01.01.2022 – 30.09.2022 dönemini kapsamaktadır.

2. Ortaklığın Ünvanı

Desa Deri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

3. Dönem İçinde Görevli Kurullar

Yönetim Kurulu

Yönetim Kurulu Üyelerinin özgeçmişleri ve görev süreleri aşağıdaki gibidir:

31.03.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan Genel Kurulu neticesinde yeni yönetim kurulu üyelerimiz aşağıdaki şekildedir.

Adı Soyadı	Görev Süresi
Melih ÇELET	31.03.2022 – 31.03.2024
Burak ÇELET	31.03.2022 – 31.03.2024
Burçak ÇELET	31.03.2022 – 31.03.2024
Bahar Deniz EGEMEN	31.03.2022 – 31.03.2024
Numan Emre Bilge	31.03.2022 – 31.03.2024

Melih ÇELET – Yönetim Kurulu Başkanı

1972 yılında DESA'yı kuran Sn. Melih ÇELET, 1968 Ankara Koleji mezunu olup, İstanbul Üniversitesi Eczacılık Fakültesi'nde eğitim görmüştür. Sn. Melih ÇELET İngilizce bilmektedir.

Burak ÇELET – Yönetim Kurulu Üyesi – Genel Müdür

1999 yılında Boğaziçi Üniversitesi'nde Makina Mühendisliği lisans eğitimini tamamlayan Sn. Burak ÇELET, 2001 yılında Madison Wisconsin Üniversitesi'nde Finans ve Yatırım alanında işletme yönetimi yüksek lisansını, ardından da 2002 yılında Northampton College'da Deri Teknolojisi yüksek lisansını tamamlamıştır. Sn. Burak ÇELET, Şirketimizde yürütmekte olduğu Genel Müdür'lük görevinin yanı sıra Tüsiad üyeliği görevlerini yürütmektedir. Sn. Burak ÇELET İngilizce, İtalyanca ve Almanca bilmektedir.

Burçak ÇELET – Yönetim Kurulu Üyesi

Sn. Burçak ÇELET lisans eğitimini 1999 yılında Yıldız Teknik Üniversitesi Endüstri Mühendisliği bölümünde tamamlamıştır. 1999 – 2001 yılları arasında Toys"R"Us'ta Planlama Yöneticisi olarak görev yapan Sn. Burçak ÇELET, 2002 yılında University of Surrey'de perakende yönetimi alanında yüksek lisans eğitimini tamamlamış olup 2003 – 2004 yıllarında Joker'de Maxitoys - Kategori Yöneticisi olarak görev yapmıştır. Şirketimizde 22.12.2006 yılından bu yana yönetim kurulu üyeliği görevini sürdüren Sn. Burçak ÇELET, İtalyanca, İspanyolca, İngilizce ve Fransızca bilmektedir. Sn. Çelet Yönetim Kurulunda Kadın Derneği üyesi olup 5. Dönem Mentisidir.

Bahar Deniz Egemen – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Sn. Bahar Deniz EGEMEN, 1999 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Makina Fakültesi'nden mezun olmuş ve 2002 yılında University of North Carolina - Charlotte'da MBA yüksek lisansını tamamlamıştır. Profesyonel iş yaşamına 2001 yılında Amerika'da özel sektörde başlamış, Unisource Worldwide Inc. ve Staples, Inc. şirketlerinde Kredi Analisti olarak görev almıştır. 2005 yılında Türkiye'ye dönen ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Araştırma Bölümü'nde çalışma hayatına devam eden Sn. Bahar Deniz EGEMEN, 2016 yılında Araştırma Direktörü olarak görevinden ayrılmıştır. Sn. Bahar Deniz EGEMEN, 2016-2018 yıllarında SE-AL Yönetim A.Ş.'de Yatırım Direktörü olarak çalışmıştır. Sn. EGEMEN, Şirketimizin 31.03.2022 tarihli 2021 yılına ait olağan genel kurulda iki yıl süreyle bağımsız üye olarak seçilmiştir.

Numan Emre Bilge – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Sn. Numan Emre Bilge, 1987 yılında İstanbul Üniversitesi Maliye Bölümü'nden mezun olmuş ve 1990 yılında City Of London Polytechnic University –Londra'da İşletme Yönetimi konusunda Yüksek lisansını tamamlamıştır. Profesyonel iş yaşamına, 1992 yılında Goodyear Lastikleri A.Ş.' de başlamış olup sırasıyla Ürün Müdürlüğü ve Bölge Satış Müdürlüğü Pozisyonlarında görev aldıktan sonra 1998-2000 yıllarında Goodyear Great Britain Limited Organizasyonunda Pazarlama Müdürü olarak görev almıştır. 2000-2004 yıllarında Axa Oyak Hayat Sigorta A.Ş.' de Satış Pazarlamadan Sorumlu Genel Müdür Yardımcılığı yapmıştır, 2007 yılından itibaren Zin D Yatırım ve Yönetim Geliştirme A.Ş.' de Genel Müdürlük ve Yönetim Kurulu Başkan vekilliği görevlerini yürütmektedir. Sn. BİLGE, Şirketimizin 31.03.2022 tarihli 2021 yılına ait olağan genel kurulda iki yıl süreyle bağımsız üye olarak seçilmiştir.

Komiteler

Denetim Komitesi

Denetim Komitesi, Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda denetim komitesi için öngörülen görevleri yerine getirmektedir. Bu kapsamda, Şirketimizin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve ortaklığın iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktadır.

Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.

Denetim Komitesi, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak ortaklığın sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek zorunda olup, yılda en az dört defa ve gerektiğinde daha sık toplanır.

Denetim Komitesi'nin, şirket yönetimi ile birlikte sorumluluğu, iç ve dış denetimin titizlikle sürdürülmesi ve kayıtların prosedürlerin ve raporlamaların ilgili kanun, kural ve yönetmeliklere, ayrıca SPK ve UFRS prensiplerine uygunluğunun sağlanmasıdır. Yönetim Kurulumuzun 01.04.2022 tarihli Yönetim Kurulu kararlarıyla, Sayın Numan Emre Bilge'nin Denetimden Sorumlu Komite Başkanı ve Bahar Deniz Egemen'nin Denetimden Sorumlu Komite Üyesi olarak görevlendirilmesine karar verilmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumu; yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin belirlenmesi, ücret, ödül ve performans değerlemesi ile kariyer planlaması; yatırımcı ilişkileri ve kamuyu aydınlatma konularında çalışmalar yapmak suretiyle yönetim kuruluna destek vermek ve yardımcı olmak yönünde çalışmaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyelerimizden Sn. Bahar Deniz Egemen'in her iki komitede de görev almasının sebebi denetim komitesinin tamamının bağımsız üyelerden oluşması gerekliliği adına iki bağımsız üyemizin denetimden sorumlu komitede yer almasıdır. Kurumsal Yönetim Komitesinin üyelerinin ise icracı olmayan üyelerden oluşması gerektiğinden dolayı kendisi bu görevleri yürütmektedir.

Yönetim Kurulumuzun 01.04.2022 tarihli kararlarıyla, Bahar Deniz Egemen'in Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı olarak, Sayın Burçak Çelet ve Sayın 25.10.2022 tarihi itibarıyla Rabia Çetinkaya'nın Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesine karar verilmiştir. Söz konusu kararla, II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesinin 2. fıkrası uyarınca Yatırımcı İlişkilerinden Sorumlu Rabia Çetinkaya'nın Şirketin kurumsal yönetim komitesi üyesi olarak görevlendirilmesi hususuna gerekli uyum sağlanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi Türk Ticaret Kanunu, Şirket ana sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği doğrultusunda; Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla Yönetim Kurulu'na öneriler sunmak üzere kurulmuştur. Komite, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak görev yapmaktadır. Komitenin 2 ayda bir defa toplanmasına ilişkin düzenleme, Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları'nda yapılmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Yönetim Kurulu'nun icrada görevli olmayan en az 2 üyesinden oluşmaktadır. Yönetim Kurulumuzun 01.04.2022 tarihli kararlarıyla, Sayın Numan Emre Bilge'nin Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı olarak ve Sayın Burçak Çelet'in Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu

Yönetim Kurulu 2022 yılı 3 çeyrek içerisinde 35 defa toplanmıştır. Yönetim Kurulu Üyeleri, toplantılara büyük ölçüde düzenli bir biçimde iştirak etmiştir.

3. Dönem İçi Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

01.01.2022 – 30.09.2022 döneminde şirket esas sözleşmesinde değişiklik olmamıştır.

4. İşletmenin Sermayesinde Dönem İçerisinde Meydana Gelen Değişmeler

01.01.2022 – 30.09.2022 döneminde şirket sermayesinde değişiklik olmamıştır.

5. Dağıtılan Kar Payları

Şirketimizin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-19.1) sayılı tebliğine uygun olarak hazırlanan 2021 yılı Kar Dağıtım Tablosuna göre; Şirketimizin 2021 yılı 46.351.875,00TL Net Dönem Karı elde edilmesine karşılık bu tutarın şirket kaynaklarında değerlendirilmesi doğrultusunda 2021 yılı için kâr dağıtılmamasına Yönetim Kurulumuzun 04.03.2022 tarihli önerisi ile ortakların onayına sunmuştur. 31.03.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurulunda kar dağıtılmaması oy birliği ile kabul edilmiştir.

6. Şirketin Ortakları ve Pay Oranları

30.09.2022		
Adı	Pay Oranı	Pay Tutarı
Melih Çelet	%18,56	9.135.765,83
Çelet Holding A.Ş.	%62,67	30.847.247,88
Halka Açık Kısım (*)	%12,68	6.238.956,15
Evli Emerging Frontier Fund	%6,09	3.000.000,00
Toplam	%100,00	49.221.696,86

(*) Halka açık kısım içerisinde yer alan % 8,39 oranındaki 4.129.566 adet hisse Çelet Holding A.Ş.'ye , % 8,5603 oranındaki 4.213.568 adet hisse Melih Çelet'e ve %1,10 oranındaki 541.777 adet tutarındaki TL tutarındaki hisse ADESA MAĞAZACILIK TEKSTİL VE DERİ SAN.TİC. A.Ş.'ye aittir.

7. İştirak ve Bağlı Ortaklıklar

Şirketin iştirak ve bağlı ortaklıklarının unvanları, faaliyet konuları ve iş merkezleri aşağıdaki gibidir.

	Faaliyet Alanı	İş Merkezi	31 Aralık 2021	30.09.2022
			İştirak Oranı %	İştirak Oranı %
İştirak				
Marfar Deri San. ve Tic. Ltd. Şti.	Tekstil	İstanbul-Türkiye	50%	50%
Samsonite Seyahat Ür. A.Ş.	Tekstil	İstanbul-Türkiye	40%	40%
Finansal Varlıklar				
Desa Internationa Limited	Tekstil	Londra-İngiltere	100%	100%
Desa SMS Ltd.	Tekstil	Londra-İngiltere	100%	100%
Desa International (UK) Ltd.	Tekstil	Londra-İngiltere	100%	100%
Desa Deutschland GmbH	Tekstil	Düsseldorf-Almanya	100%	100%
Desa NINETEENSEVENTYTWO SRL	Tekstil	İtalya	100%	100%
Leather Fashion Bulgaria EOOD	Tekstil	Bulgaristan	100%	100%
Desa Internazionale S.R.L.	Tekstil	İtalya	100%	100%

8. Dönem İçinde Çıkarılmış Menkul Kıymetler

Herhangi bir sermaye piyasası aracı arz edilmemiştir.

9. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Sektör İçindeki Yeri

2022 Ocak- Eylül döneminde sektörümüzün ihracatı bir önceki seneye göre %21,2 lik artış yaşamış ve 1,5 milyar dolar seviyelerinde gerçekleşmiştir. Anılan dönem itibariyle Türkiye'nin genel ihracatı ise %17,1 artış ile yaklaşık 188,2 milyar dolar olarak kaydedilmiştir. Deri ve deri ürünleri ihracatımızın toplam ihracat içindeki payı bu dönemde %0,8 olarak hesaplanmaktadır. Türkiye deri ihracatında önde gelen ilk üç ülke arasında Almanya, İtalya ve ABD yer alırken Şirketimizin ihracatında ilk üç ülke içerisinde İtalya, İngiltere ve Belçika yer almaktadır.

1972 yılında aile şirketi olarak kurulan Desa, 49 yıl boyunca büyük başarılarla imza atarak Türkiye'nin lider deri ve deri mamulleri markası olarak faaliyetlerine devam etmektedir. 2010, 2011, 2012 ve 2014 yıllarında Türkiye'de kendi alanında ihracat şampiyonu olmanın haklı gururunu yaşayan ve dikey entegrasyonunu tamamlamış benzersiz iş modeline sahip olan Desa; yüksek kalitedeki ürünleriyle mevcut profilini güçlendirerek uluslararası prestijli bir marka olarak yoluna devam etmektedir.

USD	2021 Ocak-Eylül	2022 Ocak-Eylül
Türkiye Toplam İhracatı (Birim 1mABD \$)	160.812	188.224
Türkiye Deri ürünleri İhracatı (Birim 1mABD \$)	1.265	1.534

Desa Derinin yıllara ve dönemlere göre ihracat rakamları aşağıdaki gibidir.

USD	2021	2022
1. Dönem	1.290.719	5.395.018
2. Dönem	2.153.403	5.612.742
3. Dönem	5.696.858	6.377.940
4. Dönem	7.106.036	
Toplam	16.247.016	17.385.700

II – ÇALIŞMALAR

1. İşletme Performansını Etkileyen Ana Etmenler, Faaliyet Çevresindeki

Gelişmeler: İşletmemizde Uygulanan Politikalar, Yatırım ve Temettü Politikası:

Yatırım Politikaları: İşletmemiz, yurtiçi perakende yatırımlarının olumlu sonuçlar vermesi amacıyla, aşağıda yeralan politikalarını uygulamaya devam etmiştir;

Çalışanlara Yönelik Eğitim: Yüksek kaliteli eğitim programları uygulanmaktadır. Çalışanlara, oryantasyon eğitimleri, kanunen zorunlu verilmesi gereken eğitimler ve işi gereği alması gereken yetkinlik eğitimleri eğitimci personellerimiz ve özel eğitim kuruluşları tarafından verilir.

Perakende Yatırımları: Yeni mağaza konsepti ile gelişen bölgelerde ve yeni alanlarda gerekli değerlendirmeler yapılarak perakende alanda büyüme faaliyetleri sürekli ve etkin bir şekilde devam etmektedir.

Temettü politikası: Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca, "DESA" markasının büyüme, gelişme ve güçlü bir mali yapıya sahip dünya şirketi olma hedefleri doğrultusunda, yurtdışında ilave yatırımlara dikkatle gidilmesi global ekonomik bir krizde ortaya çıkması muhtemel olumsuz etkilerin engellenmesi amacıyla iç ve dış yatırım fırsatlarının değerlendirilmesi gibi hususlar dikkate alınarak, ortaklarımız ve şirket menfaatleri de göz önünde tutularak hissedarlarına kar payı dağıtılması benimsemiştir. Şirketimizin 2022 yılı ve izleyen yıllara ilişkin Kar Dağıtım Politikası, 31.03.2022 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında ortaklar onayına sunulmuştur. Kar Dağıtım Politikası, Olağan Genel Kurul toplantısında ortaklar tarafından onaylanmıştır.

2. İşletmemizin Finansman Kaynakları ve Risk Yönetim Politikaları:

İşletmemiz, 2022 yılında finansmanını iki farklı kanaldan sağlamıştır:

- ✓ İç Kaynaklar: Ekonomik Faaliyetler
- ✓ Dış Kaynaklar: Finans Sektörü

Risk Yönetim Politikaları, finansal kaynaklarımıza göre aşağıdaki şekildedir:

- ✓ İç Kaynaklar:

Perakende Satışlar: Perakende satışlarımızın büyük kısmı bankacılık sistemi üzerinden geçmektedir. Bu nedenle satış gerçekleştiği anda risk, finans sektörüne geçmektedir. İşletmemiz, uygun iskonto oranlarıyla, ilgili bedelleri ertesi gün tahsil ederek bu riski ortadan kaldırmaktadır.

Toptan Satışlar: Yurtiçi toptan satışlarımızda, teminat mektuplarıyla karşılanmış bir risk kontrol modelimiz vardır. Ayrıca toptan satış bedellerimiz, çek ve senet gibi kıymetli evraklara bağlanmaktadır.

Tedarik Politikaları: Satın alımlarımız sonucu oluşan vadeli borçlarımız için, ödeme vadesi ile satış vadelerimiz arasındaki fark süresinin minimize edilmesi politikası uygulanmaktadır. Bu sayede işletme sermayesi ihtiyacı minimize edilmektedir.

Yabancı Para Yükümlülükler: Yurtiçi ve yurtdışı mal ve hizmet alımlarından kaynaklanan yabancı para yükümlülüklerinin kur riski doğurmaması için, ihracatın yüksek tutulmaya çalışılması ve riskin bu sayede minimize edilmesi sağlanmaktadır.

✓ **Dış Kaynaklar:**

- Uzun vadeli yatırımlar için uzun vadeli kaynak tesis edilmesi yoluna gidilmiştir.
- Kısa vadeli kaynak kullanımları, ihracat taahhütlü krediler ve ihracat bedelinin tahsil vadesinde kapatılması şeklinde yönetilmektedir.

3. İşletmenin Gelişimi Hakkında Yapılan Öngörüler:

Desa'nın ana hedefi perakendeci kimliği ile tanınan çok uluslu bir marka olmaktır. Desa, bu hedefine ulaşmak için aşağıda sıralanan stratejileri uygulamaktadır:

- **Büyüme Stratejisi:** Desa, beş senelik vizyonu içinde başta İtalya, Almanya ve İngiltere olmak üzere önemli moda merkezlerinde showroom faaliyetleri ile genişleyip, markalaşma hedefi tamamlandıktan sonra corner ve bayilere yönelmeyi hedeflemektedir. Lüks marka olma yolunda hızlı adımlarla ilerleyen Desa, başta İtalya, Almanya, Fransa ve Japonya olmak üzere dünya genelinde 126 seçkin lokasyonda satışa sunulan NINETEENSEVENTYTWO DESA koleksiyonu ile dünya modasının nabzını tutmaktadır. Bu gelişmelerle birlikte yurtdışında marka olma hedefi doğrultusunda emin adımlarla ilerlemektedir. www.desa1972.com

- **Katıldığımız Moda Haftaları:** SS20 Berlin Premium, SS20 Paris Tranoi, AW Paris Tranoi, SS19 Milano Moda Haftası, SS19 Paris Moda Haftası, SS18 Milano Moda Haftası & La Tenda Tanıtım Daveti, SS18 Paris Moda Haftası, SS17 Milano Moda Haftası & Baglioni Hotel Tanıtım Daveti, FW17 Milano Moda Haftası, FW17 Paris Moda Haftası, FW16 Premium Munich, FW16 Düsseldorf Moda Haftası, FW16 Premium Berlin, FW16 Pitti Uomo, FW16 Paris Moda Haftası, FW16 Milano Moda Haftası, SS16 Supreme Munich, Resort 16 Prefall Paris Moda Haftası, SS16 Düsseldorf Moda Haftası, SS16 Show&Order Berlin, SS16 Paris Moda Haftası, SS16 Milano Moda Haftası, Resort Presummer 16 Paris Moda Haftası, FW15 Paris Moda Haftası, FW15 Milano Moda Haftası & Palazzo Serbelloni Tanıtım Daveti, SS15 Paris Moda Haftası, SS15 Milano Moda Haftası & Palazzo Bovara Tanıtım Daveti, Resort Presummer SS15 Paris Moda Haftası, FW14 Milano Moda haftası, SS14 Milano Moda Haftası | FW13 Milano Moda Haftası

- DESA olarak, verimsiz mağazalarımızı daha verimli hale getirerek, verimli hale gelmeyen mağazalarımızı kapatma yönünde ilerliyoruz. Bunun yanı sıra muhtemel kur risklerine karşı doğal olarak korunmamızı sağlayan ve toplam gelirlerimizin yaklaşık %32 sini oluşturan ihracat gelirlerimizin katkısını arttırmayı hedefliyoruz.

- **Verimlilik / Esneklik Stratejisi:** Desa önümüzdeki dönemde de maliyet avantajı yaratmak için, dikey entegrasyonuna önem verip üretimde verimlilik ve esnekliği artıracak önlemleri almaya devam etmektedir.

4. Yatırımlar ve Teşvikler Yatırımlardaki Gelişmeler:

Perakende Mağazacılık alanında; 2022 yılı 3. çeyreği içerisinde 1 mağaza açılışı ile birlikte 30.09.2022 itibariyle faaliyette bulunan iştirakler dahil mağaza sayısı 109 mağaza alanı ise 14.672,35 metrekare olmuştur.

Teşvikler ve Yararlanma Seviyesi:

Şirketimiz,

- ✓ Turquality Teşviği, İTKİB Fuar Teşviği,
- ✓ DİİB kapsamında ithalat Teşviği
- ✓ SGK ve İstihdam Teşvikleri

(TL)	2021 Ocak-Aralık	2022 Ocak-Eylül
İstihdam Teşviği	5.462.353	7.864.876
Turquality	68.532	0

5. Mal ve Hizmet Üretimine İlişkin Gelişmeler

Üretim Birimlerinin Nitelikleri:

- **Çorlu Fabrika:** Çorlu fabrikamız, deri tabakhanesi olarak faaliyet göstermektedir. 20.000m² kapalı alana sahip, küçük baş ve büyük baş deri ile kürk işleme makine ve cihazlarına sahip tesisimizde, ham deri işlenerek, deriden mamul mal üretilmektedir. Tabakhanemiz, haftalık 28.847 kg B.baş ve 170.192 kg K.baş hayvan derisi işleme kapasitesine sahiptir. Tabakhanede üretilen deriler, DESA'nın kendi üretim ihtiyacını karşılamakla beraber, İtalya, Fransa, Birleşik Krallık gibi ülkelere ve dünyaca tanınmış Prada gibi lüks segmentteki markalara da ihracat yapılmaktadır.
- **İstanbul Halkalı Fabrika:** İşlenmiş deriden mamul konfeksiyon ve saraciye ürünleri üretecek tesis, makina ve cihazlara sahiptir. Genel müdürlük binamızın da bulunduğu yerde faaliyet gösteren fabrikamız haftalık olarak 1.786 Konfeksiyon, 7.355 adet deri çanta ve saraciye, 819 adet tekstil ürünü üretme kapasitesine sahiptir.
- **Düzce Organize Sanayi Bölgesi Fabrika:** İşlenmiş deriden mamul konfeksiyon ve saraciye ürünleri üretecek tesis, makina ve cihazlara sahiptir. Fabrikamız haftalık 14.221 adet çanta ve saraciye üretim kapasitesine sahiptir. Fabrikamız teşvik bölgesinde yer almaktadır.

Üretimdeki Gelişmeler:

Kapasite Kullanım Oranları:

Kategori/Yıl	Ocak-Eylül 2021	Ocak-Eylül 2022
Çanta (Adet)	82.174	210.804
KKO	15%	39%
Saraciye (Adet)	38.305	44.620
KKO	13%	15%
Konfeksiyon (Adet)	10.357	19.427
KKO	12%	22%
Tekstil (Adet)	572	0
KKO	1,8%	0,0%
K.Baş Deri (Ayak)	772.917	1.231.512
KKO	10%	17%
K.Baş Kürk Deri (Ayak)	6.951	229.850
KKO	0,27%	9%
B.Baş Deri (Ayak)	61.423	258.315
KKO	4,79%	20%

6. Finansal Yapıya İlişkin Bilgiler

a. Finansal Tablo Özetleri

Bağımsız denetimden geçmiş mali tablolar ve bilgiler esas alınarak hesaplanan mali durum, karlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel oranlar aşağıda gösterilmiştir.

Finansal Tablo Özeti:

(TL mn)	2021 Ocak-Aralık	2022 Ocak-Eylül
Toplam Varlıklar	635.435.046	938.782.264
Özsermaye	207.950.699	371.254.062
Personel Sayısı	1.589	1.677

(TL mn)	2021 Ocak-Eylül	2022 Ocak-Eylül
Net Satışlar	234.876.476	888.139.724
Yurt İçi Satışlar	156.887.551	600.197.288
İhracat	77.988.925	287.942.436
Net Dönem Karı	7.363.380	168.817.955

b. İşletmenin Mali Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler, Yapılan Öngörüler ve Uygulanacak Stratejiler:

2016 yılında yurtdışı pazarların daralması sonucu gerileyen ihracat gelirleri, müşteri portföyünün 2017 ve 2018 yılında yapılan anlaşmalar çerçevesinde geliştirilmesi ve çeşitlendirilmesi ile yeniden güçlendirilmiştir. Döviz kurlarında ki dalgalanmalar dikkate alınarak, uzun dönemli alımlar yerine siparişe göre alımlar organize edilmektedir. Ürün çeşitliliği ve stok devir hızı yüksek ürünlerle çalışılmasına devam edilmektedir.

2013 yılında ürün geliştirme ve tasarımda yarattığımız farkı, uluslararası boyutta daha da kendini gösterir hale getirdik. Paris ve Milano Moda Haftasında lansmanını gerçekleştirdiğimiz “NINETYSEVENTYTWO” ve Desa Collection koleksiyonumuzun satışını 2021 yılında da yine DESA markalı olarak dünya genelinde 126 üzerinde satış noktasında bulunarak faaliyetlerimizi sürdürmeye devam ediyoruz.

Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri:

01.01.2022 – 30.09.2022 döneminde şirketimiz tarafından 2.993.653 TL tutarında araştırma ve geliştirme harcaması yapılmıştır.

Dönem İçinde Yapılan Bağışlar Hakkında Bilgiler:

01.01.2022 – 30.09.2022 485.273 TL bağış yapılmıştır.

III – YÖNETİM ÇALIŞMALARI

1. Üst Düzey Yöneticiler Listesi (Yönetin Kurulu Üyelerine İlave Olarak)

Ünvanı	Adı Soyadı	İş tecrübesi (yıl)	Göreve Başlama	Görevden Ayrılma
Genel Müdür	Burak Çelet	26	01.04.1995	Devam ediyor
Genel Müdür Yardımcısı (Dış Satış Yöneticisi)	Nihal Çelet	19	01.01.2003	Devam ediyor
Genel Müdür Yardımcısı (Satış ve Pazarlama)	Hilmi İlker Sürek	32	27.04.2016	Devam ediyor
Genel Müdür Yardımcısı (Mali İşler)	Ayhan Diribaş	29	03.01.2013	Devam ediyor

2. Personel Sayısı

Şirketimizde 30.09.2022 tarihi itibarıyla çalışan sayısı 1.677 dir. (31.12.2021: 1.589)

3. Toplu Sözleşme Uygulamaları

Kuruluşumuzda toplu sözleşme uygulaması mevcut olmayıp personel ilişkileri İş Kanunu çerçevesinde yürütülmektedir.

4. Kıdem Tazminatları

Çalışanların kıdem tazminatı karşılık tutarı 30.09.2022 tarihi itibarıyla 8.093.662 TL'dir. 31.12.2021 itibarıyla ayrılan karşılık 5.322.268 TL'dir.

5. Personele Sağlanan Haklar

Şirketimizin çalışanlarına İş Kanunu ve ilgili mevzuatlarda belirtilen haklar sağlanmıştır.

IV -HESAP DÖNEMİNİN KAPANMASINDAN SONRAKİ GELİŞMELER

Bulunmamaktadır.

V - KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE KAR DAĞITIM ZAMANI

1. Kâr Dağıtım Politikası

DESA Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş., kâr dağıtımını SPK mevzuatına uygun olarak gerçekleştirmektedir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim ilkelerine uygun olarak, "DESA" markasının büyüme ve güçlü bir mali yapıya sahip dünya şirketi olma hedefleri doğrultusunda, yurtdışında yapılacak ilave yatırımların dikkate alınması ve global ekonomik krizin ortaya çıkması muhtemel etkilerinin engellenebilmesi için iç ve dış yatırım fırsatlarının değerlendirilebilmesi ve piyasada ortaklarımız ve şirket menfaatleri de göz önüne alınarak dengeli ve ölçülü kar dağıtım politikası izlenmesine oybirliği ile karar verilmiştir. Söz konusu kar dağıtım politikası faaliyet raporunda ve şirketimizin resmi internet sitesinde yer almaktadır. Şirketin kâr dağıtım politikası, 31.03.2022 tarihli 2021 yılına ait genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur. Şirketin kârına katılım konusunda imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirketimizin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-19,1) sayılı tebliğine uygun olarak hazırlanan 2021 yılı Kar Dağıtım Tablosuna göre; Şirketimizin 2021 yılı 46.351.875TL Net Dönem Karı elde edilmesine karşılık bu tutarın şirket kaynaklarında değerlendirilmesi doğrultusunda 2021 yılı için kâr dağıtılmaması Genel Kurul'da katılanların oybirliği ile kabul edilmiştir.

VI - MALİ TABLOLAR

DESA DERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş</i>
	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	277.762.161	147.111.619
Finansal Yatırımlar	6	60.218.127	-
<i>Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar</i>	6	60.218.127	-
Ticari Alacaklar	8	146.938.695	89.273.510
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	4	115.276.478	77.822.303
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	8	31.662.217	11.451.207
Diğer Alacaklar	9	8.406.976	7.261.477
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	4	8.121.227	6.709.879
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	9	285.749	551.598
Stoklar	10	129.072.021	154.909.802
Peşin Ödenmiş Giderler	11	25.543.788	13.994.229
<i>İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler</i>	4	10.095	10.095
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler</i>	11	25.533.693	13.984.134
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	29	12.052.417	2.375.472
Diğer Dönen Varlıklar	21	316.601	385.133
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Dönen Varlıklar</i>	21	316.601	385.133
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	28	-	6.210.000
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		660.310.786	421.521.242
Duran Varlıklar			
Finansal Yatırımlar		7.906.388	7.724.212
<i>İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar</i>	3	7.906.388	7.724.212
Diğer Alacaklar	9	14.169.810	336.337
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	4	13.721.054	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	9	448.756	336.337
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	42.007.003	18.574.853
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	62.586.745	49.125.659
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	15	6.210.000	-
Maddi Duran Varlıklar	13	127.758.899	125.194.654
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	539.170	569.770
Ertelenmiş Vergi Varlığı	29	17.293.463	12.388.319
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		278.471.478	213.913.804
TOPLAM VARLIKLAR		938.782.264	635.435.046

DESA DERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş</i>
	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		36.525.238	29.800.860
<i>Banka Kredileri</i>	7	8.908.807	3.787.394
<i>Kiralama İşlemlerinden Borçlar</i>	7	27.392.634	25.977.243
<i>Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar</i>	7	223.797	36.223
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		55.730.915	42.853.115
<i>Banka Kredileri</i>	7	55.730.915	42.853.115
Ticari Borçlar	8	244.392.101	153.491.310
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	4	79.893.955	27.004.683
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	8	164.498.146	126.486.627
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	14.143.291	7.493.781
Diğer Borçlar	9	16.919.905	7.525.921
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	9	-	7.525.921
Ertelenmiş Gelirler	11	16.919.905	7.641.714
<i>İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	4	16.305.278	3.676.788
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ertelenmiş Gelirler</i>	11	13.546.401	3.964.926
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	29	2.758.877	6.561.288
Kısa Vadeli Karşılıklar		34.456.029	5.599.549
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydala İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	18	9.268.085	3.766.744
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	18	6.291.371	1.832.805
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.976.714	260.967.538
Uzun Vadeli Yükümlülükler		427.740.842	166.516.809
Uzun Vadeli Borçlanmalar		139.787.360	138.428.458
<i>Banka Kredileri</i>	7	103.921.711	117.197.828
<i>Kiralama İşlemlerinden Borçlar</i>	7	70.775.833	21.230.630
Diğer Borçlar	9	33.145.878	133.731
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	9	-	133.731
Uzun Vadeli Karşılıklar		-	5.322.268
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydala İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	18	8.093.662	5.322.268
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	29	8.093.662	22.632.352
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		27.771.987	166.516.809
ÖZKAYNAKLAR		139.787.360	
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			207.950.699
Ödenmiş Sermaye	22	371.254.062	49.221.970
Sermaye Düzeltme Farkları	22	49.221.970	5.500.255
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler		5.500.255	91.249.084
<i>-Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları(Azalışları)</i>	22	85.916.460	94.384.117
<i>-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)</i>	22	92.398.685	(3.135.033)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	22	(6.482.225)	1.207.513
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	22	1.207.513	14.420.002
Net Dönem Karı veya Zararı	22	60.589.909	46.351.875
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		168.817.955	207.950.699
TOPLAM KAYNAKLAR		371.254.062	635.435.046

DESA DERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
KAR VEYA ZARAR TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetim'den Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetim'den Geçmemiş</i>
		Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansı	01.01.- 30.09.2022	01.01.- 30.09.2021	01.07.- 30.09.2022	01.07.- 30.09.2021
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	23	888.139.724	234.876.476	426.560.982	136.556.300
Satışların Maliyeti (-)	23	(532.217.714)	(137.968.000)	(244.906.447)	(92.018.378)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR / ZARAR		355.922.010	96.908.476	181.654.535	44.537.922
BRÜT KAR/ZARAR		355.922.010	96.908.476	181.654.535	44.537.922
Genel Yönetim Giderleri (-)	24	(21.831.314)	(11.300.763)	(8.577.400)	(4.561.259)
Pazarlama Giderleri (-)	24	(171.982.632)	(65.277.437)	(78.128.363)	(32.098.240)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	24	(2.993.653)	(1.303.287)	(1.268.838)	(584.615)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	74.102.374	24.890.482	23.944.259	9.815.669
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	25	(50.930.691)	(22.776.056)	(14.362.133)	(6.814.503)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		182.286.094	21.141.415	103.262.060	10.294.974
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	92.786	2.699	5.278	2.699
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	26	-	-	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	23.432.150	5.116.656	12.134.977	3.554.560
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		205.811.030	26.260.770	115.402.315	13.852.233
Finansman Gelirleri	27	58.373.869	15.749.677	21.244.926	261.119
Finansman Giderleri (-)	27	(59.418.619)	(32.310.246)	(12.955.893)	(5.791.929)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		204.766.280	9.700.201	123.691.348	8.321.423
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		(35.948.325)	(2.336.821)	(24.147.921)	(1.910.750)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	29	(34.456.029)	(2.336.585)	(23.503.252)	(1.784.228)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	29	(1.492.296)	(236)	(644.669)	(126.522)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		167.905.834	168.817.955	99.543.427	6.410.673
DÖNEM KARI/ZARARI		168.817.955	7.363.380	99.543.427	6.410.673
Dönem Kar / Zararının Dağılımı		168.817.955	7.363.380	99.543.427	6.410.673
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana Ortaklık Payları		-	-	-	-
Pay Başına Kazanç		-	-	-	-
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç		0,0343	0,0015	0,0202	0,0013

DESA DERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetim'den Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetim'den Geçmemiş</i>
		<i>Cari Dönem</i>	<i>Önceki Dönem</i>	<i>Cari Dönem</i>	<i>Önceki Dönem</i>
	<i>Dipnot Referansları</i>	<i>01.01.- 30.09.2022</i>	<i>01.01.- 30.09.2021</i>	<i>01.07.- 30.09.2022</i>	<i>01.07.- 30.09.2021</i>
DÖNEM KAR / ZARARI		168.817.955	7.363.380	100.455.548	6.410.673
DİĞER KAPSAMLI GELİR					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(5.332.624)	(1.098.990)	(2.868.643)	(514.704)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(6.590.429)	(1.367.580)	(3.554.391)	(653.693)
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	22	(2.243.426)	(586.444)	(747.809)	(195.481)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / (Kayıpları)	22	(4.347.003)	(781.136)	(2.806.582)	(458.212)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.257.805	1.257.805	685.748	138.989
- Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	22	257.994	73.306	71.042	24.436
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	22	999.811	195.284	614.706	114.553
DİĞER KAPSAMLI GELİR (VERGİ SONRASI)		(5.332.624)	(1.098.990)	(2.868.643)	(514.704)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		163.485.331	6.264.390	97.586.905	5.895.969

DESA DERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birikmiş Karlar				
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Karı/Zararı	Toplam Özkaynaklar
01 Ocak 2021 Bakiyesi	49.221.970	5.500.255	26.853.380	(2.560.835)	1.035.614	12.886.947	1.646.934	94.584.265
Transferler	-	-	-	-	171.899	1.475.035	(1.646.934)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	(513.138)	(585.852)	-	-	-	(1.098.990)
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)	-	-	-	-	-	58.020	-	58.020
Dönem net kar/(zararı)	-	-	-	-	-	-	7.363.380	7.363.380
30 Eylül 2021 Bakiyesi	49.221.970	5.500.255	26.340.242	(3.146.687)	1.207.513	14.420.002	7.363.380	100.906.675
01 Ocak 2022 Bakiyesi	49.221.970	5.500.255	94.384.117	(3.135.033)	1.207.513	14.420.002	46.351.875	207.950.699
Transferler	-	-	-	-	-	46.351.875	(46.351.875)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	(1.985.432)	(3.347.192)	-	-	-	(5.332.624)
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)	-	-	-	-	-	(181.968)	-	(181.968)
Dönem net kar/(zararı)	-	-	-	-	-	-	168.817.955	168.817.955
30 Eylül 2022 Bakiyesi	49.221.970	5.500.255	92.398.685	(6.482.225)	1.207.513	60.589.909	168.817.955	371.254.062

DESA DERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansı	01.01.- 30.09.2022	01.01.- 30.09.2021
A) İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		212.270.910	52.674.422
DÖNEM KARI / (ZARARI)		168.817.955	7.363.380
Sürdürülen Faaliyet DönemKarı/Zararı		168.817.955	7.363.380
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler:		29.055.797	17.994.138
Amortisman ve İtfa Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	20	49.830.183	22.446.842
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		(180.762)	(642.123)
- Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	22	(1.985.432)	(513.138)
- Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	1.804.670	(128.985)
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		3.728.713	1.775.509
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	18	831.726	1.520.697
- Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18	1.219.920	134.154
- Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	8	1.677.067	120.658
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		(942.710)	53.827
- Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	8	(1.683.692)	(396.114)
- Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	8	740.982	449.941
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Gelirler ile İlgili Düzeltmeler	21	-	(312.927)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		(23.432.150)	(5.116.656)
- İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	3	(23.432.150)	(5.116.656)
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	29	234.491	(268.354)
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	22	(181.968)	58.020
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		54.523.232	26.511.800
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6	(182.176)	-
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(60.210.837)	(15.064.912)
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	(38.217.093)	(13.435.168)
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	(21.993.744)	(1.629.744)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(14.978.972)	(1.265.474)
- İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	(15.132.402)	(1.264.248)
- İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	153.430	(1.226)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10	25.837.781	(5.516.550)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalışlar (Artış)	11	(11.549.559)	(2.926.004)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		90.831.405	47.908.575
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4	52.889.272	1.005.604
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	37.942.133	46.902.971
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	19	6.649.510	3.698.016
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.393.984	(570.835)
- İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	4	-	(2.506.262)
- İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	9.393.984	1.935.427
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	11	8.663.564	80.455
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		68.532	168.529
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	21	68.532	168.529
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		252.396.984	51.869.318
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya			
Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	6	(60.218.127)	-
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	29	20.092.053	805.104

DESA DERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetim'den Geçmiş</i>
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansı	01.01.- 30.09.2022	01.01.- 30.09.2021
B) YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMI		(7.450.520)	(1.226.723)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		24.174	2.500
- Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13	24.174	2.500
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(7.474.694)	(1.229.223)
- Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	(7.433.301)	(1.151.485)
- Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	(41.393)	(77.738)
C) FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMLARI		(74.169.847)	(22.530.136)
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		17.031.799	81.546.179
- Kredilerden Nakit Girişleri	7	17.031.799	81.546.179
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(72.676.687)	(92.932.761)
- Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	(72.676.687)	(92.932.761)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	12	(14.759.345)	(5.950.083)
Ödenen Faiz	27	(3.765.615)	(5.193.471)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		130.650.542	28.917.563
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	5	130.650.542	28.917.563
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	147.111.619	61.657.966
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	277.762.161	90.575.529

Melih ÇELET

Burak ÇELET

Ayhan DİRİBAŞ

Yönetim Kurulu Başkanı

Genel Müdür

Genel Müdür Yardımcısı