

SODA SANAYİİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

MALİ TABLO VE DİPNOTLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	1.102.441	783.089
Finansal Yatırımlar	7	30.054	28.477
Ticari Alacaklar	10,37	523.552	480.043
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	37	64.201	71.107
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	459.351	408.936
Diğer Alacaklar	11,37	4.441	26.694
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	37	1	24.638
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	4.440	2.056
Stoklar	13	307.258	239.650
Peşin Ödenmiş Giderler	14	15.013	16.818
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	35	487	405
Diğer Dönen Varlıklar	26	92.481	55.538
ARA TOPLAM		2.075.727	1.630.714
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.075.727	1.630.714
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	552.009	523.693
Diğer Alacaklar	11	462	324
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	16	374.104	328.447
Maddi Duran Varlıklar	18	1.359.697	1.294.927
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19,20	33.043	32.294
Şerefiye	20	22.329	21.500
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	10.714	10.794
Peşin Ödenmiş Giderler	14	73.292	62.511
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	17.958	4.512
Diğer Duran Varlıklar	26	3.391	3.267
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.413.956	2.249.975
TOPLAM VARLIKLAR		4.489.683	3.880.689
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	15	3.420
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	54.312	45.292
Ticari Borçlar	10,37	294.489	275.726
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	37	83.285	101.499
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	211.204	174.227
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	24	4.832	3.496
Diğer Borçlar	11,37	275.046	9.384
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	37	271.263	6.705
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	3.783	2.679
Ertelenmiş Gelirler	14	10.946	12.962
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	32.312	8.126
Kısa Vadeli Karşılıklar	22,24	28.262	11.439
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26	16.390	9.226
ARA TOPLAM		716.604	379.071
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		716.604	379.071
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	454.447	264.644
Diğer Borçlar	11	595	1.505
Uzun Vadeli Karşılıklar	24	31.829	32.578
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	15.451	10.444
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		502.322	309.171
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.218.926	688.242
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	3.265.677	3.187.925
Ödenmiş Sermaye		900.000	900.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		177.131	176.944
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		177.131	176.944

Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		179.353	179.166
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.222	-2.222
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		427.900	369.248
Yabancı Para Çevrim Farkları		427.900	369.248
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		198.006	164.293
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.324.129	916.353
Net Dönem Karı veya Zararı		238.511	661.087
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	5.080	4.522
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.270.757	3.192.447
TOPLAM KAYNAKLAR		4.489.683	3.880.689

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	28	700.935	592.480
Satışların Maliyeti	28	-441.254	-372.590
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		259.681	219.890
BRÜT KAR (ZARAR)		259.681	219.890
Genel Yönetim Giderleri	29,30	-22.112	-24.792
Pazarlama Giderleri	29,30	-86.811	-65.193
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	29,30	-903	-630
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	33.640	33.081
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-15.875	-29.853
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		167.620	132.503
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	33.730	1.270
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	-12	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	16	19.305	24.751
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		220.643	158.524
Finansman Gelirleri	33	62.979	115.706
Finansman Giderleri	33	-19.782	-74.381
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		263.840	199.849
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-25.129	-31.899
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	-33.584	-28.035
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	8.455	-3.864
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		238.711	167.950
DÖNEM KARI (ZARARI)		238.711	167.950
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	200	222
Ana Ortaklık Payları	27	238.511	167.728
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına kazanç	36	0,26500000	0,18600000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)	27	238.711	167.950
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	27	187	105
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		208	117
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-21	-12
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	27	59.010	34.056
Yabancı Para Çevrim Farkları		59.010	34.056
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		59.197	34.161
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		297.908	202.111
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		558	388
Ana Ortaklık Payları		297.350	201.723

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		151.765	75.848
Dönem Karı (Zararı)		238.711	167.950
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-32.423	4.267
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18,19	34.955	32.951
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7,10,11,13,18	147	39
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	22,24	17.738	9.070
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	32	0	-6
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	31,33	-3.632	-4.780
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	31,33	-53.737	-38.892
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	7	-33.690	-1.263
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	16	-19.305	-24.751
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	25.129	31.899
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	32	-28	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-41.962	-67.304
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10,37	-28.101	-14.618
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11,37	22.265	-3.352
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	3,13	-67.285	33.954
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10,37	20.829	-34.823
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11,14,24,37	38.685	-46.812
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7,14,15,26,35	-28.355	-1.653
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		164.326	104.913
Ödenen Faiz	8,31,33,37	-948	-1.391
Alınan Faiz	31,33,37	313	4.021
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	-1.961	-1.002
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	35	-9.965	-30.693
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-66.300	-182.228
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	7	0	1.477
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	7	0	-157.376
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18,19,32	47	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18,19	-64.295	-33.179
Verilen Nakit Avans ve Borçlar	14	-24.352	-2.445
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler	14	14.040	473
Alınan Temettüler	16,32	0	1.572
Alınan Faiz	6,32,33	9.308	7.259
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	10,11,26	-1.048	-9
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		171.484	-2.274
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	175.015	399
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-3.531	-2.673
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		256.949	-108.654
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		54.966	45.516
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		311.915	-63.138
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	788.839	969.867
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	1.100.754	906.729



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar												
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar				
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları			Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Bağı Baklıyeler		750.000		186.869			228.128	124.634	733.300	575.805	2.598.736		3.979	2.602.715
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
	Diğer Düzeltmeler														
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar														
	Transferler								39.964	535.841	-575.805				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			105			33.890				167.728	201.723		388	202.111
	Dönem Karı (Zararı)														
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
	Sermaye Artırımı														
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
	Dönemde Ödenen Karı Payı Avansları														
	Kar Payları										-200.000	-200.000			-200.000
	Kar Payı Hariç Kar 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														
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Kar Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Kar Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Baklıyeler		750.000		186.974		262.018	164.598	1.069.141	167.728	2.600.459		4.367	2.604.826	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Bağı Baklıyeler		900.000		176.944		369.248	164.293	916.353	661.087	3.187.925		4.522	3.192.447	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0		
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
	Diğer Düzeltmeler														
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar														
	Transferler							33.713	627.374	-661.087			0		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			187		58.652				238.511	297.350		558	297.908	
	Dönem Karı (Zararı)														
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
	Sermaye Artırımı														
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
	Dönemde Ödenen Karı Payı Avansları														
	Kar Payları									-225.000	-225.000			-225.000	

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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 Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)									5.402		5.402			5.402
	Dönem Sonu Bakiyeler		900.000		177.131		427.900	198.006	1.324.129	238.511	3.265.677		5.080	3.270.757	