

ACISELSAN ACIPAYAM SELÜLOZ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		141.948	2.162.429
Ticari Alacaklar	4	4.099.140	3.361.046
Diğer Alacaklar		3.425.456	2.722.773
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3,5	3.062.669	2.450.096
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	362.787	272.677
Stoklar	6	4.765.732	4.434.936
Peşin Ödenmiş Giderler	7	413.239	168.051
Diğer Dönen Varlıklar	11	379.312	454.864
ARA TOPLAM		13.224.827	13.304.099
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		13.224.827	13.304.099
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.260	1.260
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	8	8.040.000	8.040.000
Maddi Duran Varlıklar	9	6.995.722	6.912.335
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		56.436	59.953
Diğer Duran Varlıklar		95	95
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		15.093.513	15.013.643
TOPLAM VARLIKLAR		28.318.340	28.317.742
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		320.233	330.549
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		320.233	330.549
Banka Kredileri	18	320.233	330.549
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		794.764	766.846
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		794.764	766.846
Banka Kredileri	18	794.764	766.846
Ticari Borçlar		900.747	991.712
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3,4	0	64.845
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	900.747	926.867
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	278.385	240.940
Diğer Borçlar		8.090	8.090
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3,5	8.090	8.090
Ertelenmiş Gelirler	7	3.850	173.459
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	16	109.098	210.506
Kısa Vadeli Karşılıklar		104.058	134.010
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10	104.058	134.010
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11	38.147	49.298
ARA TOPLAM		2.557.372	2.905.410
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.557.372	2.905.410
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		143.512	351.947
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		143.512	351.947
Banka Kredileri	18	143.512	351.947
Uzun Vadeli Karşılıklar		801.036	853.738
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	801.036	853.738
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	1.059.543	1.020.597
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.004.091	2.226.282
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.561.463	5.131.692
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		23.756.877	23.186.050
Ödenmiş Sermaye	12	10.721.700	10.721.700
Geri Alınmış Paylar (-)	12	-20.450	-20.450
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		10.087.565	10.087.565
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		10.087.565	10.087.565

Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	15	10.179.243	10.179.243
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-91.678	-91.678
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	126.259	126.259
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		2.270.976	431.801
Net Dönem Karı veya Zararı		570.827	1.839.175
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		23.756.877	23.186.050
TOPLAM KAYNAKLAR		28.318.340	28.317.742

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	5.416.673	4.146.888
Satışların Maliyeti	13	-4.430.192	-3.321.095
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		986.481	825.793
BRÜT KAR (ZARAR)		986.481	825.793
Genel Yönetim Giderleri	14	-346.152	-325.827
Pazarlama Giderleri	14	-219.880	-340.160
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		218.870	102.771
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-16.521	-28.171
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		622.798	234.406
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		149.555	57.006
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		772.353	291.412
Finansman Giderleri		-53.272	-8.826
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		719.081	282.586
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-148.254	-57.227
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	-109.308	-68.453
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	-38.946	11.226
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		570.827	225.359
DÖNEM KARI (ZARARI)		570.827	225.359
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		570.827	225.359
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	17	0,05300000	0,02100000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		570.827	225.359
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		570.827	225.359

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		-1.150.056	96.315
Dönem Karı (Zararı)		570.827	225.359
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		325.135	295.172
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		83.432	103.478
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		35.629	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4	35.629	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		154.103	182.647
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	154.103	182.647
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-61.166	-48.180
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-114.438	-57.006
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		53.272	8.826
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16	148.254	57.227
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-35.117	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.706.518	-272.583
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	4	-773.723	-670.100
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-90.110	-7.263
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6	-330.796	34.602
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7	-245.188	22.486
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	4	-90.965	225.091
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-70.528	200.691
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.151	-64.926
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	7	-169.609	-5.642
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		75.552	-7.522
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		75.552	-7.522
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-810.556	247.948
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	10	-128.784	-70.419
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	16	-210.716	-81.214
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-626.320	-667.681
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		93.590	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		93.590	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-221.775	-53.234
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-221.775	-53.234
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-498.135	-671.453
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-498.135	-671.453
Alınan Faiz		0	57.006
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-244.105	130.065
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		30.000	200.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-220.833	-50.000
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-11.109
Ödenen Faiz		-53.272	-8.826
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.020.481	-441.301
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.020.481	-441.301
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.162.429	1.025.911
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		141.948	584.610

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	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)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	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													
	Forward Sözleşmelerinin 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													
	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													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		10.721.700	-20.450		-91.678	10.179.243			126.259	2.270.976	570.827	23.756.877	0 23.756.877