

ANADOLU ISUZU OTOMOTİV SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 Ocak-Mart Dönemi Finansal Tablolar ve Dipnotları



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	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	4	136.317.708	98.468.892
Ticari Alacaklar		283.446.660	325.294.511
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,26	17.251.596	2.344.615
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	266.195.064	322.949.896
Diğer Alacaklar		544.790	892.645
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	544.790	892.645
Stoklar	8	352.435.033	337.266.267
Peşin Ödenmiş Giderler	15	31.905.725	15.287.737
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24	1.352.894	927.758
Diğer Dönen Varlıklar	15	52.039.413	40.165.237
ARA TOPLAM		858.042.223	818.303.047
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		858.042.223	818.303.047
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		186	186
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	186	186
Maddi Duran Varlıklar	9	567.822.176	569.283.614
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		69.758.746	65.883.413
Şerefiye	11	2.340.995	2.340.995
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	67.417.751	63.542.418
Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.314.411	13.733
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		638.895.519	635.180.946
TOPLAM VARLIKLAR		1.496.937.742	1.453.483.993
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	308.481.890	243.575.134
Ticari Borçlar		331.750.783	296.879.346
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6,26	272.864.506	209.917.665
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	58.886.277	86.961.681
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	7	3.789.568	4.531.279
Diğer Borçlar		42.134.859	28.911.679
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	26	9.109	9.109
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	42.125.750	28.902.570
Ertelenmiş Gelirler	15	570.300	2.773.879
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	1.014	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		17.197.387	18.427.376
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.177.046	3.107.996
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	16.020.341	15.319.380
ARA TOPLAM		703.925.801	595.098.693
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		703.925.801	595.098.693
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	135.162.732	189.175.667
Ertelenmiş Gelirler	15	536.861	642.247
Uzun Vadeli Karşılıklar		19.917.757	19.448.903
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	19.917.757	19.448.903
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	25.383.941	20.992.465
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		181.001.291	230.259.282
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		884.927.092	825.357.975
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	16	612.010.650	628.126.018
Ödenmiş Sermaye	16	84.000.000	84.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	30.149.426	30.149.426
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		412.086.655	412.086.655
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	412.086.655	412.086.655
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	162.175.629	162.175.629

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	-60.285.692	-11.897.328
Net Dönem Karı veya Zararı	16	-16.115.368	-48.388.364
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	16	612.010.650	628.126.018
TOPLAM KAYNAKLAR		1.496.937.742	1.453.483.993

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	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	17	281.271.723	164.129.020
Satışların Maliyeti	17	-234.655.494	-137.490.619
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		46.616.229	26.638.401
BRÜT KAR (ZARAR)		46.616.229	26.638.401
Genel Yönetim Giderleri	18	-12.200.738	-10.131.620
Pazarlama Giderleri	18	-16.707.444	-14.430.792
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-767.825	-574.319
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	20.235.688	10.856.803
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-31.572.541	-13.983.009
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.603.369	-1.624.536
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	55.347	59
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.658.716	-1.624.477
Finansman Gelirleri	22	15.063.758	13.437.634
Finansman Giderleri	23	-32.445.352	-31.319.265
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-11.722.878	-19.506.108
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.392.490	4.957.993
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-1.014	-57.822
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	-4.391.476	5.015.815
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-16.115.368	-14.548.115
DÖNEM KARI (ZARARI)		-16.115.368	-14.548.115
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	16	0	0
Ana Ortaklık Payları	16	-16.115.368	-14.548.115
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden 100 Adet Pay Başına Kazanç/(Kayıp)</i>		-0,19180000	-0,17320000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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)		-16.115.368	-14.548.115
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	81.871
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	0	102.339
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	24	0	-20.468
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	24	0	-20.468
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	81.871
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-16.115.368	-14.466.244
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-16.115.368	-14.466.244

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	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		60.642.122	-31.123.866
Dönem Karı (Zararı)	16	-16.115.368	-14.548.115
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		41.279.081	25.242.257
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9-10	6.793.827	5.874.914
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.226.889	609.871
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	1.226.889	609.871
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		5.537.551	4.321.524
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	22	-3.332.688	-2.489.911
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	23	8.870.239	6.811.435
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		18.997.200	12.583.700
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	4.392.490	-4.957.993
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-55.347	-59
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	21	-55.347	-59
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		4.386.471	6.810.300
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		36.636.547	-40.953.372
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		37.736.911	57.358.860
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7-15	-28.569.445	-19.108.651
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	-15.168.766	-78.346.126
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		35.545.122	1.332.556
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		8.393.403	2.841.640
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.300.678	-5.031.651
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.300.678	-5.031.651
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		61.800.260	-30.259.230
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-758.035	-650.359
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-400.103	-214.277
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-9.152.375	-6.591.924
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		119.632	1.363
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9-21	119.632	1.363
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-9.272.007	-6.593.287
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-2.028.952	-1.563.926
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-7.243.055	-5.029.361
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-13.850.600	10.035.120
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		157.463	58.000.000
Kredilerden Nakit Girişleri		157.463	58.000.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-10.000.000	-47.149.000
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-10.000.000	-47.149.000
Ödenen Temettüler		0	0
Ödenen Faiz		-7.131.081	-3.500.165
Alınan Faiz		3.123.018	2.684.285
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		37.639.147	-27.680.670
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		37.639.147	-27.680.670
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	98.357.461	119.642.178
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	135.996.608	91.961.508

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														0
	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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar														
	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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler	16	84.000.000	30.149.426	417.373.045	-5.286.390			162.175.629	-40.285.692	-16.115.368	612.010.650		612.010.650	