

ADEL KALEMCİLİK TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 3.Dönem Finansal Tablo ve Dipnotları

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	32.683	20.327
Ticari Alacaklar		302.361	75.111
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	23	28.277	15.625
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	274.084	59.486
Diğer Alacaklar		1.896	1.316
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	1.896	1.316
Stoklar	10	135.440	113.113
Peşin Ödenmiş Giderler	15	875	958
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	0	10.891
Diğer Dönen Varlıklar	15	31.013	19.600
ARA TOPLAM		504.268	241.316
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		504.268	241.316
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	234	234
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6	21	667
Maddi Duran Varlıklar	11	107.700	109.575
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	4.216	3.122
Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.457	822
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	11.976	508
Diğer Duran Varlıklar	15	2	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		125.606	114.928
TOPLAM VARLIKLAR		629.874	356.244
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	327.887	77.939
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	9.772	8.978
Ticari Borçlar		29.597	26.210
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	23	1.075	977
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	28.522	25.233
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	4.918	4.568
Diğer Borçlar	9	3.560	3.624
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	3.560	3.624
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		5.935	
Kısa Vadeli Karşılıklar		5.294	1.823
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	4.507	1.079
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	787	744
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	9.613	6.189
ARA TOPLAM		396.576	129.331
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		396.576	129.331
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	7.229	14.809
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.307	6.705
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	7.307	6.705
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.536	21.514
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		411.112	150.845
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		218.762	205.399
Ödenmiş Sermaye	16	23.625	23.625
Sermaye Düzeltme Farkları	16	1.584	1.584
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.843	-1.076
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.843	-1.076
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-670	-667
Yabancı Para Çevrim Farkları		-670	-667
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	87.995	85.913

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	71.938	69.150
Net Dönem Karı veya Zararı		36.133	26.870
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		218.762	205.399
TOPLAM KAYNAKLAR		629.874	356.244

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	353.904	297.308	103.417	75.657
Satışların Maliyeti	17	-190.514	-159.050	-57.684	-39.494
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		163.390	138.258	45.733	36.163
BRÜT KAR (ZARAR)		163.390	138.258	45.733	36.163
Genel Yönetim Giderleri	18	-22.519	-16.305	-7.792	-5.554
Pazarlama Giderleri	18	-53.978	-44.914	-17.950	-15.605
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	9.390	4.669	6.978	2.111
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-15.490	-10.748	2.755	1.732
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		80.793	70.960	29.724	18.847
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	420	2	161	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-51	-62	-51	-44
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	19	-643	-336	-218	-56
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		80.519	70.564	29.616	18.747
Finansman Gelirleri	20	6.408	5.357	3.717	2.146
Finansman Giderleri	20	-36.794	-22.164	-20.378	-9.737
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		50.133	53.757	12.955	11.156
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-14.000	-10.719	-5.503	-2.233
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-25.252	-17.707	-7.531	-3.226
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	11.252	6.988	2.028	993
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		36.133	43.038	7.452	8.923
DÖNEM KARI (ZARARI)		36.133	43.038	7.452	8.923
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		36.133	43.038	7.452	8.923
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	22	1,52940000	1,82170000	0,31540000	0,37770000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-767	190	-477	44
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-983	237	-611	55
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		216	-47	134	-11
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		216	-47	134	-11
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-3	62	-21	37
Yabancı Para Çevrim Farkları	6	-3	62	-21	37
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-770	252	-498	81
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		35.363	43.290	6.954	9.004
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		35.363	43.290	6.954	9.004

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-167.661	-104.882
Dönem Karı (Zararı)		36.133	43.038
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		36.133	43.038
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		73.684	47.576
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	9.673	8.904
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		4.375	1.616
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	1.956	16
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	2.419	1.600
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		4.582	4.147
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		4.539	4.073
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		43	74
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		40.780	21.794
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-57	-112
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	20	32.679	18.294
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	19	8.520	4.056
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	19	-362	-444
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	19	643	336
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	14.000	10.719
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	19	-369	60
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-266.231	-189.061
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-237.726	-215.327
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-579	-415
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-24.745	887
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-553	-387
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.749	8.183
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		350	495
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-64	-1.200
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.663	18.703
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-16.019	169
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		9.356	18.534
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-156.414	-98.447
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-1.492	-1.207
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-9.755	-5.228
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-8.466	-4.347
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		598	61
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	-9.121	-4.519
Alınan Faiz		57	111
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		188.483	135.534
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		867.106	854.242
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-636.792	-680.047
Ödenen Temettüler	16	-22.000	-17.010
Ödenen Faiz		-19.831	-21.651
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		12.356	26.305
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		12.356	26.305
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	20.327	11.046
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	32.683	37.351

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	Kar Payları																		
	Kar Payı Harış 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 Varlıgın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıgın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıgın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıgın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																		
	Dönem Sonu Bakiyeler			23.625	1.584		-1.843	-470			87.995	71.938	36.133	218.762			218.762		