

SARKUYSAN ELEKTROLİTİK BAKIR SANAYİ VE TİCARET A.Ş

Finansal Rapor Konsolide 2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2018 - 30.09.2018 Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	101.789.959	52.081.584
Ticari Alacaklar	10	818.448.851	573.897.522
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10-37	1.810.910	1.280.931
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	816.637.941	572.616.591
Diğer Alacaklar	11	61.731.102	62.078.862
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	61.731.102	62.078.862
Türev Araçlar	14	6.596.768	2.723.991
Stoklar	13	539.747.436	385.256.363
Peşin Ödenmiş Giderler	26	55.716.191	70.373.360
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	35	2.679.422	521.598
Diğer Dönen Varlıklar	26	7.021.814	2.066.394
ARA TOPLAM		1.593.731.543	1.148.999.674
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.593.731.543	1.148.999.674
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	62.351	24.558
Diğer Alacaklar	11	336.027	401.930
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		336.027	401.930
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	16	49.882.244	27.135.743
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	63.312.129	63.312.129
Maddi Duran Varlıklar	18	323.661.445	249.003.711
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	8.322.989	9.583.839
Peşin Ödenmiş Giderler	26	315.254	4.900.742
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	2.696.130	3.297.139
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		448.588.569	357.659.791
TOPLAM VARLIKLAR		2.042.320.112	1.506.659.465
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	701.131.407	704.328.697
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	149.759.602	42.209.604
Ticari Borçlar	10	298.178.567	115.221.872
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10-38	298.178.567	115.221.872
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	4.604.343	3.634.224
Diğer Borçlar	11	6.963.531	4.747.275
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	6.963.531	4.747.275
Türev Araçlar	14	5.206.245	241.893
Ertelenmiş Gelirler	26	10.854.792	12.419.263
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		10.854.792	12.419.263
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	15.943.354	3.646.952
Kısa Vadeli Karşılıklar	22-24	8.505.878	13.527.587
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		7.318.147	12.088.982
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.187.731	1.438.605
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26		446.671
ARA TOPLAM		1.201.147.719	900.424.038
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.201.147.719	900.424.038
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	245.727.931	119.819.345
Uzun Vadeli Karşılıklar	24	36.183.603	32.633.288
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		36.183.603	32.633.288
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	4.042.695	763.950
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		285.954.229	153.216.583
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.487.101.948	1.053.640.621
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	554.737.894	452.491.301
Ödenmiş Sermaye		200.000.000	200.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		1.020.551	1.020.551

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.697.466	-5.245.253
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		61.055.473	26.485.559
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		38.900.925	30.843.011
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		153.174.906	111.498.511
Net Dönem Karı veya Zararı		102.283.505	87.888.922
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		480.270	527.543
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		555.218.164	453.018.844
TOPLAM KAYNAKLAR		2.042.320.112	1.506.659.465

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	5-28	4.174.979.132	3.119.704.757	1.361.255.681	1.026.808.766
Satışların Maliyeti	5-28	-3.927.476.738	-2.957.630.840	-1.244.615.573	-972.386.974
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		247.502.394	162.073.917	116.640.108	54.421.792
BRÜT KAR (ZARAR)		247.502.394	162.073.917	116.640.108	54.421.792
Genel Yönetim Giderleri	29-30	-38.166.152	-34.480.560	-13.356.001	-12.720.961
Pazarlama Giderleri	29-30	-16.501.994	-14.041.609	-5.680.089	-3.609.151
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	29-30	-1.546.582	-1.531.853	-550.159	-419.643
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	268.296.940	96.832.043	218.802.121	31.934.669
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-145.638.564	-111.379.270	-129.680.232	-33.224.618
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		313.946.042	97.472.668	186.175.748	36.382.088
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	304.446	464.026	304.446	25.473
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	-285.055	-433.441	-240.620	-24.251
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	16	11.466.947	677.694	4.909.331	661.740
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		325.432.380	98.180.947	191.148.905	37.045.050
Finansman Gelirleri	33	469.781.507	91.639.222	184.071.098	7.681.853
Finansman Giderleri	33	-651.955.299	-124.432.770	-312.557.630	-16.521.248
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		143.258.588	65.387.399	62.662.373	28.205.655
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	35	-40.889.958	-17.015.810	-16.317.829	-6.814.661
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-36.656.900	-16.652.774	-16.214.776	-6.339.245
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-4.233.058	-363.036	-103.053	-475.416
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		102.368.630	48.371.589	46.344.544	21.390.994
DÖNEM KARI (ZARARI)		102.368.630	48.371.589	46.344.544	21.390.994
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		85.125	65.760	48.583	14.000
Ana Ortaklık Payları		102.283.505	48.305.829	46.295.961	21.376.994
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	36	0,00510000	0,00240000	0,00230000	0,00110000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)	27	102.368.630	48.371.589	46.344.544	21.390.994
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		3.547.602	57.197	-323.588	10.137
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	56.460	590.573	-413.047	-122.094
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	16	3.502.554	-413.599	7.069	95.694
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	24	-11.412	-119.777	82.390	36.537
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-11.412	-119.777	82.390	36.537
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		34.571.318	1.064.332	21.553.081	1.140.700
Yabancı Para Çevrim Farkları	27	34.571.318	1.064.332	21.553.081	1.140.700
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		38.118.920	1.121.529	21.229.493	1.150.837
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		140.487.550	49.493.118	67.574.037	22.541.831
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		86.402	66.609	47.933	13.841
Ana Ortaklık Payları		140.401.148	49.426.509	67.526.104	22.527.990

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		203.556.370	-170.305.808
Dönem Karı (Zararı)		102.368.630	48.371.589
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		102.368.630	48.371.589
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		335.925.080	62.825.097
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18-19	20.649.651	17.860.976
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	13-31	12.170.609	4.483.541
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	12.170.609	4.483.541
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	24	247.276	9.528.924
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12-24	498.150	7.623.047
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	22	-250.874	1.905.877
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	33	62.974.709	41.689.138
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	33	-4.846.231	-2.568.440
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	33	67.820.940	44.257.578
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		209.489.534	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	14	1.091.575	-27.045.013
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	14	1.091.575	-27.045.013
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	16	-11.466.947	-677.694
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	40.889.958	17.015.810
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	18	-121.285	-30.585
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-206.545.584	-267.332.510
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10	-256.721.938	-247.421.219
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-4.541.757	-14.130.989
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	-154.491.073	-8.058.584
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	26	19.242.657	22.277.514
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	183.084.555	-18.931.247
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	24	970.119	37.346
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11-20-22	1.769.585	642.174
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	26	-1.564.471	-712.220
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		5.706.739	-1.035.285
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		231.748.126	-156.135.824
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	-1.673.436	-2.290.976
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-26.518.320	-11.879.008
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-51.020.119	-26.745.155
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	27	-7.777.000	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18-19	315.654	1.665.905
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18-19	-43.558.773	-28.411.060
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-129.427.669	209.231.941
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	1.324.513.878	1.303.796.257
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-1.384.994.699	-1.068.518.028
Türev Araçlardan Nakit Girişleri	14		32.547.994
Ödenen Temettüler	27	-37.857.114	-17.525.952
Ödenen Faiz	33	-31.089.734	-41.068.330
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		23.108.582	12.180.978
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		26.332.611	-232.864
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		49.441.193	11.948.114
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	52.081.584	26.478.533
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	101.522.777	38.426.647

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													-37.723.497		-37.723.497	-133.617 -37.857.114
	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 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)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		200.000.000	1.020.551	-4.946.758	3.249.292	61.055.473			38.900.925	153.174.906	102.283.505	554.737.894	480.270	555.218.164		