

ANEL ELEKTRİK PROJE TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konsolide Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		98.499.414	47.420.822
Ticari Alacaklar			237.179.500	363.551.650
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8		137.624	68.352
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		237.041.876	363.483.298
Diğer Alacaklar			18.047.921	24.437.750
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	22		4.543.344	3.513.522
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			13.504.577	20.924.228
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			454.712.937	293.781.541
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Varlıkları	11		454.712.937	293.781.541
Stoklar	9		132.060.795	155.880.427
Peşin Ödenmiş Giderler			57.748.698	36.538.954
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		57.748.698	36.538.954
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			1.715.613	2.280.559
Diğer Dönen Varlıklar			12.864.333	8.357.801
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			12.864.333	8.357.801
ARA TOPLAM			1.012.829.211	932.249.504
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			1.012.829.211	932.249.504
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			6.247	6.247
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			6.247	6.247
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	12		82.476.189	83.611.043
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13		10.828.435	10.828.435
Maddi Duran Varlıklar	14		54.773.410	52.938.897
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15		237.505	230.076
Peşin Ödenmiş Giderler			705.818	972.158
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		705.818	972.158
Ertelenmiş Vergi Varlığı			30.613.319	31.363.200
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Duran Varlıklar			395.441	546.636
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			180.036.364	180.496.692
TOPLAM VARLIKLAR			1.192.865.575	1.112.746.196
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			89.896.461	69.789.023
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		89.896.461	69.789.023
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			3.626.775	3.576.435
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7		3.626.775	3.576.435
Ticari Borçlar			215.441.194	230.386.743
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8		1.762.969	2.860.963
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8		213.678.225	227.525.780
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17		21.065.202	7.161.561
Diğer Borçlar			4.554.812	7.053.373
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	22		1.643.474	812.844
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			2.911.338	6.240.529
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler			21.512.348	19.244.417
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	11		21.512.348	19.244.417
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			262.994.114	223.870.970
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			262.994.114	223.870.970
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			3.110.986	3.718.861
Kısa Vadeli Karşılıklar			15.871.106	16.704.949

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	11.702.091	12.479.388
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	4.169.015	4.225.561
ARA TOPLAM		638.072.998	581.506.332
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		638.072.998	581.506.332
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		28.175.233	27.200.384
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	28.175.233	27.200.384
Diğer Borçlar		99.956	102.966
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		99.956	102.966
Uzun Vadeli Karşılıklar		26.344.903	27.566.532
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	26.344.903	27.566.532
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		54.620.092	54.869.882
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		692.693.090	636.376.214
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		502.676.301	478.575.118
Ödenmiş Sermaye	18	110.000.000	110.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	18	1.384.433	1.384.433
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	18	-48.314.150	-48.314.150
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.756.615	-1.524.368
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.756.615	-1.524.368
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	-348.487	-348.487
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-1.408.128	-1.175.881
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		195.006.437	174.018.792
Yabancı Para Çevrim Farkları	18	195.006.437	174.018.792
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		12.833.158	12.833.158
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		0	0
Yasal Yedekler	18	12.833.158	12.833.158
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	230.177.253	213.225.173
Net Dönem Karı veya Zararı	21	3.345.785	16.952.080
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-2.503.816	-2.205.136
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		500.172.485	476.369.982
TOPLAM KAYNAKLAR		1.192.865.575	1.112.746.196

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	4	265.030.478	270.580.764
Satışların Maliyeti	4	-256.618.122	-253.570.639
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.412.356	17.010.125
BRÜT KAR (ZARAR)		8.412.356	17.010.125
Genel Yönetim Giderleri	4	-9.234.502	-8.510.044
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	4	24.089.108	12.747.919
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	4	-14.495.932	-5.513.592
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.771.030	15.734.408
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	4	19.866	22.795
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	4	0	-4.600
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		680.966	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	12	-1.181.463	-2.101.870
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		8.290.399	13.650.733
Finansman Gelirleri	4	3.511.248	7.228.624
Finansman Giderleri	4	-7.898.909	-6.204.399
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.902.738	14.674.958
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-853.022	-2.401.612
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	4	0	-101.388
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	4	-853.022	-2.300.224
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.049.716	12.273.346
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.049.716	12.273.346
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-296.069	-176.190
Ana Ortaklık Payları	21	3.345.785	12.449.536
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.049.716	12.273.346
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-232.247	-104.822
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-290.309	-131.028
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		58.062	26.206
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		58.062	26.206
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		20.987.645	11.639.751
Yabancı Para Çevrim Farkları		20.987.645	11.639.751
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		20.987.645	11.639.751
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		20.755.398	11.534.929
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		23.805.114	23.808.275
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-296.069	-176.190
Ana Ortaklık Payları		24.101.183	23.984.465

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		35.805.110	44.231.476
Dönem Karı (Zararı)		3.049.716	12.273.346
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		3.049.716	12.273.346
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		9.236.226	8.419.135
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		6.615.628	1.631.698
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-1.438.622	3.348.892
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	17	-701.110	2.298.551
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	16	-56.546	1.050.341
Genel Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-680.966	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.387.661	-1.024.225
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-3.511.248	-7.228.624
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		7.898.909	6.204.399
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-1.181.463	2.057.375
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-1.181.463	2.057.375
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		853.022	2.401.612
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	3.783
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	3.783
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		27.624.271	28.683.941
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		126.372.150	37.613.161
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-69.272	-207.910
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	126.441.422	37.821.071
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		6.389.829	6.136.110
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	22	-1.029.822	8.546.512
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		7.419.651	-2.410.402
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-160.931.396	-35.720.703
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Varlıklarındaki Azalış (Artış)	11	-160.931.396	-35.720.703
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	23.819.632	-1.591.764
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-20.943.404	-11.821.132
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-14.945.549	21.594.127
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-1.097.994	1.975.236
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-13.847.555	19.618.891
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	17	13.903.641	15.465.858
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		2.267.931	-19.001.187
Devam Eden İnşaat Ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülüklerindeki Artış (Azalış)	11	2.267.931	-19.001.187
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-2.501.571	-1.499.542
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	22	830.630	31.548
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-3.332.201	-1.531.090
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10	39.123.144	5.714.831
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		15.069.864	11.794.182
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-3.790.391	-1.442.453
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		18.860.255	13.236.635
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		39.910.213	49.376.422
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	-2.666.799	-362.454
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.438.304	-4.782.492

YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.443.390	-1.017.590
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	15.611
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	15.611
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.443.390	-1.033.201
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.095.853	-1.033.201
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-347.537	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		14.805.186	-8.018.010
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		63.860.004	2.085.959
Kredilerden Nakit Girişleri	7	63.860.004	2.085.959
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-44.185.400	-9.171.927
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	-44.185.400	-9.171.927
Ödenen Faiz		-6.182.510	-2.042.636
Alınan Faiz		1.313.092	1.110.594
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		49.166.906	35.195.876
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.911.686	788.288
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		51.078.592	35.984.164
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	47.420.822	56.097.860
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	98.499.414	92.082.024

Dipnot Referans	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Eklesi	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 / Kayıplar		Yabancı Para Çevirim Farkları	Riskten Korumaya Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Kar Zararı
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Harıç 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler	18	110.000.000	1.384.433	-48.314.150	-348.487	-1.408.128	195.006.437			12.833.158	230.177.253	3.345.785	502.676.301	-2.503.816	500.172.485