

ARÇELİK A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

1 Ocak - 31 Mart 2020 ara hesap dönemine ait özet konsolide finansal tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	7.826.632	6.937.060
Ticari Alacaklar		9.156.864	9.515.845
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	27	23.116	17.674
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	9.133.748	9.498.171
Türev Araçlar	7	6.054	2.008
Stoklar	10	5.821.470	5.630.251
Peşin Ödenmiş Giderler	16	357.480	209.835
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	129.442	141.244
Diğer Dönen Varlıklar	19	881.510	746.403
ARA TOPLAM		24.179.452	23.182.646
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		24.179.452	23.182.646
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		3.037	3.009
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5	3.037	3.009
Ticari Alacaklar		53.025	51.543
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	53.025	51.543
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	538.620	526.499
Maddi Duran Varlıklar	12	6.241.535	6.041.402
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		3.848.481	3.786.721
Şerefiye		803.022	808.786
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	3.045.459	2.977.935
Peşin Ödenmiş Giderler	16	134.171	125.390
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	1.097.214	1.012.290
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		11.916.083	11.546.854
TOPLAM VARLIKLAR		36.095.535	34.729.500
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	4.084.717	4.032.534
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	2.125.122	2.119.221
Ticari Borçlar		5.578.640	5.564.139
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	27	555.734	605.967
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	5.022.906	4.958.172
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18	334.017	468.255
Diğer Borçlar		430.377	432.225
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	27	25.737	31.655
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	404.640	400.570
Türev Araçlar	7	108.986	13.509
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	6.320	8.740
Kısa Vadeli Karşılıklar		980.650	713.522
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	980.650	713.522
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	19	1.166.908	1.362.780
ARA TOPLAM		14.815.737	14.714.925
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.815.737	14.714.925
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	9.885.245	8.803.381
Türev Araçlar	7	46.498	69.097
Uzun Vadeli Karşılıklar		486.666	483.767
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		335.111	344.486
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	15	151.555	139.281
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	570.254	575.898
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	19	289.044	266.463
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		11.277.707	10.198.606
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		26.093.444	24.913.531
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		9.826.202	9.658.284
Ödenmiş Sermaye	20	675.728	675.728

Sermaye Düzeltme Farkları	20	468.811	468.811
Birleşme Denkleştirme Hesabı		14.507	14.507
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		889	889
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-248.747	-225.668
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-248.747	-225.668
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-251.217	-228.111
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		2.470	2.443
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.810.267	2.875.004
Yabancı Para Çevrim Farkları		3.622.121	3.611.032
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-811.854	-736.028
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-68.199	-60.101
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-743.655	-675.927
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	20	409.115	409.115
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		5.439.898	4.515.065
Net Dönem Karı veya Zararı		255.734	924.833
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		175.889	157.685
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		10.002.091	9.815.969
TOPLAM KAYNAKLAR		36.095.535	34.729.500

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	3	7.767.528	6.902.157
Satışların Maliyeti		-5.297.733	-4.663.460
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.469.795	2.238.697
BRÜT KAR (ZARAR)		2.469.795	2.238.697
Genel Yönetim Giderleri		-487.243	-354.253
Pazarlama Giderleri		-1.534.375	-1.379.958
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-72.718	-59.545
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	575.052	348.333
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-177.487	-153.335
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		773.024	639.939
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	895	550
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	-675	-1.022
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	7.536	14.968
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		780.780	654.435
Finansman Gelirleri	23	694.084	719.739
Finansman Giderleri	24	-1.166.460	-1.113.332
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		308.404	260.842
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-48.959	-34.748
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-76.079	-60.704
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	27.120	25.956
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		259.445	226.094
DÖNEM KARI (ZARARI)		259.445	226.094
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3.711	672
Ana Ortaklık Payları		255.734	225.422
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	26	0,37800000	0,33400000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	26	0,37800000	0,33400000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		259.445	226.094
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-23.079	-8.273
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-29.600	-10.345
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		567	-202
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		28	219
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		5.926	2.055
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		5.927	2.066
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		-1	-11
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-50.244	359.310
Yabancı Para Çevrim Farkları		19.322	373.183
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-10.540	34.033
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-10.540	34.033
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-86.831	-44.738
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		6.382	-5.523
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)		6.260	7.964
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kazançlar (Kayıplar)		122	-13.487
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		21.423	2.355
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		2.320	-7.487
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		19.103	9.842
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-73.323	351.037
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		186.122	577.131
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		18.204	1.633
Ana Ortaklık Payları		167.918	575.498

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		769.474	676.055
Dönem Karı (Zararı)		259.445	226.094
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		259.445	226.094
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		737.906	849.622
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		281.360	249.102
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	30	15.750	15.398
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-60.988	183.632
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-178.832	0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	30	117.844	183.632
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		340.010	344.239
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23	-33.467	-34.543
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	373.477	378.782
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Gelirler ile İlgili Düzeltmeler	21	-11.888	-12.355
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	23, 24	31.730	77.317
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	23, 24	97.778	-31.269
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	23, 24	97.778	-31.269
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	11	-7.536	-14.968
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	48.959	34.748
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	22	-127	472
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	23, 24	2.858	3.306
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-207.522	-388.352
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		341.191	-502.963
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-192.842	-353.226
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-147.645	-95.652
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		22.199	574.844
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-180.810	-86.518
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.942	27.021
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		24.136	23.723
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-64.809	24.419
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		789.829	687.364
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-20.355	-11.309
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-273.934	-373.568
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	11	0	-53.537
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		29.134	5.150
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-303.068	-325.181
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
Alınan Temettüler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		60.122	575.090
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0

Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.225.060	2.861.056
Kredilerden Nakit Girişleri	6	2.225.060	2.361.056
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	6	0	500.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.720.904	-2.035.645
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-77.873	-60.360
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		-39.221	31.240
Ödenen Temettüler		0	0
Ödenen Faiz		-365.169	-249.782
Alınan Faiz		41.087	31.887
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	23, 24	-2.858	-3.306
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		555.662	877.577
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		341.530	256.341
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		897.192	1.133.918
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	6.922.938	5.337.278
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	7.820.130	6.471.196

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

[illegible]