

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

1 Ocak - 30 Eylül 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 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	11.540.151	6.937.060
Ticari Alacaklar		12.111.167	9.515.845
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	27	62.082	17.674
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	12.049.085	9.498.171
Türev Araçlar	7	6.449	2.008
Stoklar	10	6.839.220	5.630.251
Peşin Ödenmiş Giderler	16	381.711	209.835
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	134.615	141.244
Diğer Dönen Varlıklar	19	579.608	746.403
ARA TOPLAM		31.592.921	23.182.646
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	12	128.164	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		31.721.085	23.182.646
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	5.446	3.009
Ticari Alacaklar		26.863	51.543
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	26.863	51.543
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	662.956	526.499
Maddi Duran Varlıklar	12	6.928.281	6.041.402
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.489.649	3.786.721
Şerefiye		980.384	808.786
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	3.509.265	2.977.935
Peşin Ödenmiş Giderler	16	232.152	125.390
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	1.076.817	1.012.290
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		13.422.164	11.546.854
TOPLAM VARLIKLAR		45.143.249	34.729.500
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	4.607.845	4.032.534
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	4.998.035	2.119.221
Ticari Borçlar		8.822.040	5.564.139
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	27	958.342	605.967
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	7.863.698	4.958.172
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18	551.356	468.255
Diğer Borçlar		706.743	432.225
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	27	10.333	31.655
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	696.410	400.570
Türev Araçlar	7	44.807	13.509
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	71.246	8.740
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.176.978	713.522
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	1.176.978	713.522
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	19	2.161.195	1.362.780
ARA TOPLAM		23.140.245	14.714.925
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		23.140.245	14.714.925
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	7.301.197	8.803.381
Türev Araçlar	7	0	69.097
Uzun Vadeli Karşılıklar		524.269	483.767
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		385.423	344.486
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	15	138.846	139.281
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	696.335	575.898
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	19	575.774	266.463
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.097.575	10.198.606
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		32.237.820	24.913.531
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		12.698.817	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)		-273.294	-225.668
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-273.294	-225.668
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-278.052	-228.111
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.758	2.443
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		4.278.817	2.875.004
Yabancı Para Çevrim Farkları		5.277.824	3.611.032
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-999.007	-736.028
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-25.784	-60.101
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-973.223	-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		1.684.346	924.833
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		206.612	157.685
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		12.905.429	9.815.969
TOPLAM KAYNAKLAR		45.143.249	34.729.500

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	3	27.537.812	23.575.708	11.938.155	8.245.951
Satışların Maliyeti		-18.517.180	-15.968.210	-7.806.585	-5.520.482
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	3	9.020.632	7.607.498	4.131.570	2.725.469
BRÜT KAR (ZARAR)		9.020.632	7.607.498	4.131.570	2.725.469
Genel Yönetim Giderleri		-1.454.677	-1.193.844	-551.101	-409.140
Pazarlama Giderleri		-5.055.945	-4.484.376	-2.088.466	-1.603.703
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-229.324	-186.464	-84.407	-64.921
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	1.793.135	677.082	786.082	161.467
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-714.442	-397.632	-319.561	-90.618
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.359.379	2.022.264	1.874.117	718.554
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	228.855	3.096	611	1.622
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	-50.669	-6.735	-49.218	-4.582
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	46.690	24.388	22.032	8.016
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.584.255	2.043.013	1.847.542	723.610
Finansman Gelirleri	23	2.707.888	2.482.736	1.222.428	1.114.988
Finansman Giderleri	24	-4.172.970	-3.693.757	-1.784.935	-1.569.052
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.119.173	831.992	1.285.035	269.546
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-409.958	-120.871	-243.828	-16.514
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-370.466	-229.974	-228.717	-47.253
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-39.492	109.103	-15.111	30.739
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.709.215	711.121	1.041.207	253.032
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.709.215	711.121	1.041.207	253.032
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		24.869	26.294	19.218	12.689
Ana Ortaklık Payları	26	1.684.346	684.827	1.021.989	240.343
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	26	2,49300000	1,01300000	1,51200000	0,35600000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	26	2,49300000	1,01300000	1,51200000	0,35600000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.709.215	711.121	1.041.207	253.032
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-47.626	-19.974	-10.107	-2.620
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-62.510	-24.068	-13.357	-3.033
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		60	-1.343	-87	-646
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		2.437	654	701	477
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		12.387	4.783	2.636	582
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		12.509	4.816	2.671	606
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		-122	-33	-35	-24
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		1.454.957	159.381	993.382	-284.059
Yabancı Para Çevrim Farkları		1.665.065	234.899	1.086.158	-267.661
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		39.628	-60.986	47.022	-64.794
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		39.628	-60.986	47.022	-64.794
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-381.150	-23.938	-218.446	56.477
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		56.277	-9.277	40.935	-9.910
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)		52.871	2.269	37.476	-5.082
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kazançlar (Kayıplar)		3.406	-11.546	3.459	-4.828
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		75.137	18.683	37.713	1.829
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		-8.717	13.417	-10.345	14.254
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		83.854	5.266	48.058	-12.425
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.407.331	139.407	983.275	-286.679
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.116.546	850.528	2.024.482	-33.647
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		76.013	26.143	45.654	9.268
Ana Ortaklık Payları		3.040.533	824.385	1.978.828	-42.915

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.166.107	1.964.650
Dönem Karı (Zararı)		1.709.215	711.121
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.709.215	711.121
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.514.784	2.670.705
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		896.951	776.690
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	30	96.231	52.346
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	30	979.406	559.723
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		906.769	1.040.379
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23	-132.111	-115.833
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	1.038.880	1.156.212
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Gelirler ile İlgili Düzeltmeler	21	-59.358	-29.197
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	23,24	44.245	60.236
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	23,24	508.604	96.542
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	23,24	508.604	96.542
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	11	-46.690	-24.388
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	409.958	120.871
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	22	-298	-681
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	22	-226.498	4.320
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	23,24	5.464	13.864
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		54.891	-1.297.435
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.668.901	-1.741.538
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.248.489	-610.973
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-171.876	-127.601
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.631.161	1.187.478
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-14.583	-78.846
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-28.178	-22.005
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		35.897	32.462
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		519.860	63.588
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.278.890	2.084.391
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-112.783	-119.741
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-693.233	-1.413.873
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		275.778	0
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	-406.321
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	11	-35.228	-112.480
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		13.360	3.685
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-947.143	-898.757
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.685.504	-677.975
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
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	3.821.710	5.072.460
Kredilerden Nakit Girişleri	6	3.821.710	4.072.460
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	6	0	1.000.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-3.778.035	-4.493.188
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-225.703	-199.280

Türev Araçlardan Nakit Girişleri		-512.204	-154.998
Ödenen Temettüler		-27.086	0
Ödenen Faiz		-1.093.135	-1.001.007
Alınan Faiz		134.413	111.902
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	23,24	-5.464	-13.864
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.787.370	-127.198
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.818.022	263.383
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.605.392	136.185
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	6.922.938	5.337.278
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	11.528.330	5.473.463

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

[illegible]