

ALARKO HOLDİNG A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Alarko Holding A.Ş. 31.03.2021 Tarihli Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		698.544.267	375.385.673
Finansal Yatırımlar	6		154.178.422	737.057.331
Ticari Alacaklar			297.777.600	297.322.588
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8,26		32.013.085	1.774.178
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		265.764.515	295.548.410
Diğer Alacaklar			2.635.541	2.060.644
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26		796.583	723.804
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.838.958	1.336.840
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			71.654.389	46.748.191
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Varlıkları	11		65.767.714	41.069.194
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Varlıkları	11		5.886.675	5.678.997
Stoklar	9		138.402.136	113.311.333
Peşin Ödenmiş Giderler	10		79.075.098	34.980.094
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			8.612.260	11.023.691
Diğer Dönen Varlıklar			27.336.586	21.496.920
ARA TOPLAM			1.478.216.299	1.639.386.465
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	15		24.188.230	26.038.274
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			1.502.404.529	1.665.424.739
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	6		670.308.951	111.466.619
Ticari Alacaklar			43.960	40.536
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		43.960	40.536
Diğer Alacaklar			64.419.928	60.845.814
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26		44.029.917	42.566.066
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			20.390.011	18.279.748
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	13		1.182.629.913	1.187.559.276
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	14		484.271.071	472.101.448
Maddi Duran Varlıklar	16		377.475.757	364.977.429
Kullanım Hakkı Varlıkları	18		57.223.587	57.791.989
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			84.334.807	82.343.190
Şerefiye			3.130.507	3.130.507
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17		81.204.300	79.212.683
Peşin Ödenmiş Giderler	10		692.359	944.214
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24		11.777.377	10.446.798
Diğer Duran Varlıklar			79.983.879	79.441.709
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			3.013.161.589	2.427.959.022
TOPLAM VARLIKLAR			4.515.566.118	4.093.383.761
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		5.934.665	6.450.278
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7		82.453.769	94.398.143
Diğer Finansal Yükümlülükler	7		12.078.492	11.745.910
Ticari Borçlar			155.935.925	144.275.731
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8,26		28.886.109	1.276.119
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8		127.049.816	142.999.612
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			7.849.111	4.316.861
Diğer Borçlar			47.761.978	12.080.634
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			47.761.978	12.080.634
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler			125.350.266	160.410.532
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	11		118.849.542	155.836.282
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	11		6.500.724	4.574.250
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		591.642.178	306.096.828
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			4.063.756	3.574.024
Kısa Vadeli Karşılıklar			6.603.803	6.410.947
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	19		6.603.803	6.410.947

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.128	717
ARA TOPLAM		1.039.675.071	749.760.605
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.039.675.071	749.760.605
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	70.251.672	99.512.740
Diğer Finansal Yükümlülükler	7	9.741.620	9.473.384
Diğer Borçlar		97.041.270	94.570.838
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		97.041.270	94.570.838
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		6.405.959	7.976.001
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	11	6.405.959	7.976.001
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	13	35.970.015	35.959.514
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	51.242.094	40.388.931
Uzun Vadeli Karşılıklar		25.049.677	25.370.160
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21	25.049.677	25.370.160
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	170.049.578	144.564.915
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		465.751.885	457.816.483
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.505.426.956	1.207.577.088
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.370.701.964	2.302.304.313
Ödenmiş Sermaye	22	435.000.000	435.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	22	-11.261.247	-11.261.247
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	22	-1.535.883	-1.535.883
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-14.409.806	-13.625.541
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-14.409.806	-13.625.541
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-14.409.806	-13.625.541
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		141.713.576	115.767.885
Yabancı Para Çevrim Farkları		141.658.345	115.513.175
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		55.231	254.710
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		55.231	254.710
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		20.284.263	20.284.263
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	22	1.757.855.501	955.721.098
Net Dönem Karı veya Zararı		43.055.560	801.953.738
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	22	639.437.198	583.502.360
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.010.139.162	2.885.806.673
TOPLAM KAYNAKLAR		4.515.566.118	4.093.383.761

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	23	241.148.581	231.158.720
Satışların Maliyeti	23	-191.370.304	-158.934.602
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		49.778.277	72.224.118
BRÜT KAR (ZARAR)		49.778.277	72.224.118
Genel Yönetim Giderleri		-27.038.042	-29.534.246
Pazarlama Giderleri		-1.262.343	-1.824.079
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		174.622.764	97.464.404
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-41.399.778	-33.602.187
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		154.700.878	104.728.010
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		11.770.754	23.723.789
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-187.261	-3.829.652
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	13	-35.688.919	-23.993.714
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		130.595.452	100.628.433
Finansman Giderleri		-10.240.129	-23.148.617
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		120.355.323	77.479.816
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	24	-25.946.101	-27.379.597
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-4.019.710	-7.026.923
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	-21.926.391	-20.352.674
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		94.409.222	50.100.219
DÖNEM KARI (ZARARI)		94.409.222	50.100.219
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	22	51.353.662	32.598.198
Ana Ortaklık Payları	25	43.055.560	17.502.021
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	25	0,09900000	0,04000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-783.323	891.097
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		188.250	1.642.537
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-1.159.051	-506.516
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		187.478	-244.924
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		187.478	-244.924
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		30.528.158	-8.051.227
Yabancı Para Çevrim Farkları		6.553.066	-8.044.839
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-199.297	-129.772
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		24.174.389	123.384
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		29.744.835	-7.160.130
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		124.154.057	42.940.089
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		55.937.071	28.291.587
Ana Ortaklık Payları		68.216.986	14.648.502

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		330.158.854	96.446.746
Dönem Karı (Zararı)		94.409.222	50.100.219
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		37.948.332	21.180.905
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		10.948.628	9.226.611
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.914.930	1.985.114
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.864.153	4.033.832
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-26.868.284	-21.896.829
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	654.637
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		35.688.919	23.993.714
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		25.946.101	27.379.597
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-6.881.747	957.607
Satış Amaçlı veya Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		1.125.705	-23.314.658
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-5.827.450	-2.462.931
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		37.377	624.211
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		197.162.703	26.864.191
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-505.435	107.070.891
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.149.011	6.965.906
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-24.906.198	-4.084.897
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-25.090.803	-1.985.978
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-43.843.149	-5.214.012
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		11.669.446	-54.674.011
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		3.532.250	-1.123.832
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-36.630.308	-37.498.639
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		38.151.776	5.368.678
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		296.398.513	23.776.665
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-17.464.378	-11.736.580
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		329.520.257	98.145.315
Alınan Faiz		6.022.512	2.048.198
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.570.217	-1.228.713
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-283.720	-318.886
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.529.978	-2.199.168
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		35.195.187	20.791.890
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		692.846.858	3.819.327
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-648.157.923	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.327.717	147.319
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-22.567.336	-10.540.346
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.975.027	37.109.955
Alınan Temettüler		-229.156	-9.744.365
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-48.748.513	-48.593.004
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.327.865	1.091.171
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-37.161.909	-36.513.658
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-3.607.614	-4.097.740
Ödenen Temettüler		-1.168	-211
Ödenen Faiz		-9.305.687	-9.072.566

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		316.605.528	68.645.632
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		6.553.066	-8.044.839
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		323.158.594	60.600.793
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	375.385.673	346.458.320
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	698.544.267	407.059.113

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları														-1.168	-1.168
	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)															
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														-24.525	-24.525
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış										180.665		180.665		8.460	189.125
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														15.000	15.000
	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	22	435.000.000	-11.261.247	-1.535.883	-14.409.806	141.658.345		55.231	20.284.263	1.757.855.501	43.055.560	2.370.701.964	639.437.198	3.010.139.162	