

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Alarko Holding A.Ş. 30.09.2021 Tarihli Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		418.320.913	375.385.673
Finansal Yatırımlar	6		757.168.986	737.057.331
Ticari Alacaklar			377.265.503	297.322.588
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8,26		2.883.784	1.774.178
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		374.381.719	295.548.410
Diğer Alacaklar			2.618.620	2.060.644
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26		432.767	723.804
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			2.185.853	1.336.840
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			128.353.961	46.748.191
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Varlıkları	11		123.093.206	41.069.194
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Varlıkları	11		5.260.755	5.678.997
Stoklar	9		203.897.864	113.311.333
Peşin Ödenmiş Giderler	10		125.084.110	34.980.094
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			23.072.202	11.023.691
Diğer Dönen Varlıklar			38.282.696	21.496.920
ARA TOPLAM			2.074.064.855	1.639.386.465
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	15		14.407.957	26.038.274
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			2.088.472.812	1.665.424.739
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	6		140.182.115	111.466.619
Ticari Alacaklar			46.320	40.536
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		46.320	40.536
Diğer Alacaklar			52.620.618	60.845.814
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26		48.702.639	42.566.066
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			3.917.979	18.279.748
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	13		1.532.158.818	1.187.559.276
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	14		497.241.483	472.101.448
Maddi Duran Varlıklar	16		410.222.038	364.977.429
Kullanım Hakkı Varlıkları	18		55.829.951	57.791.989
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			83.621.648	82.343.190
Şerefiye			3.130.507	3.130.507
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17		80.491.141	79.212.683
Peşin Ödenmiş Giderler	10		5.856.816	944.214
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24		18.012.951	10.446.798
Diğer Duran Varlıklar			81.914.235	79.441.709
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			2.877.706.993	2.427.959.022
TOPLAM VARLIKLAR			4.966.179.805	4.093.383.761
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		37.689.976	6.450.278
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7		59.446.982	94.398.143
Diğer Finansal Yükümlülükler	7		12.784.066	11.745.910
Ticari Borçlar			197.896.762	144.275.731
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8,26		1.309.964	1.276.119
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8		196.586.798	142.999.612
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			8.877.355	4.316.861
Diğer Borçlar			36.390.560	12.080.634
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			36.390.560	12.080.634
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler			277.060.637	160.410.532
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	11		270.171.623	155.836.282
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	11		6.889.014	4.574.250
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		488.757.657	306.096.828
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			11.055.368	3.574.024
Kısa Vadeli Karşılıklar			17.414.809	6.410.947
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	19		17.414.809	6.410.947

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		420	717
ARA TOPLAM		1.147.374.592	749.760.605
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.147.374.592	749.760.605
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	43.295.895	99.512.740
Diğer Finansal Yükümlülükler	7	10.310.684	9.473.384
Diğer Borçlar		112.645.937	94.570.838
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		112.645.937	94.570.838
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		4.396.716	7.976.001
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	11	4.396.716	7.976.001
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	13	37.661.282	35.959.514
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	17.371.511	40.388.931
Uzun Vadeli Karşılıklar		28.241.659	25.370.160
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21	28.241.659	25.370.160
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	144.292.405	144.564.915
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		398.216.089	457.816.483
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.545.590.681	1.207.577.088
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.757.406.206	2.302.304.313
Ödenmiş Sermaye	22	435.000.000	435.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	22	-10.118.710	-11.261.247
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	22	-1.535.883	-1.535.883
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-16.946.804	-13.625.541
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-16.946.804	-13.625.541
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-16.946.804	-13.625.541
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		171.866.728	115.767.885
Yabancı Para Çevrim Farkları		171.881.079	115.513.175
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-14.351	254.710
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		-14.351	254.710
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		28.624.441	20.284.263
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	22	1.653.763.928	955.721.098
Net Dönem Karı veya Zararı		496.752.506	801.953.738
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	22	663.182.918	583.502.360
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.420.589.124	2.885.806.673
TOPLAM KAYNAKLAR		4.966.179.805	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 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	23	1.302.299.191	796.570.697	625.767.200	304.989.028
Satışların Maliyeti	23	-1.014.868.885	-480.224.605	-452.579.464	-171.288.077
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		287.430.306	316.346.092	173.187.736	133.700.951
BRÜT KAR (ZARAR)		287.430.306	316.346.092	173.187.736	133.700.951
Genel Yönetim Giderleri		-97.318.951	-79.772.864	-32.573.340	-27.297.431
Pazarlama Giderleri		-7.664.573	-6.830.169	-3.150.911	-3.115.649
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		310.864.902	322.956.081	51.940.884	154.770.577
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-89.561.422	-108.223.464	-28.480.435	-42.363.878
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		403.750.262	444.475.676	160.923.934	215.694.570
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		35.904.584	49.144.848	9.838.569	17.904.493
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-1.329.586	-1.803.824	-613.372	-113.941
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	13	213.753.975	18.724.378	227.109.045	22.553.896
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		652.079.235	510.541.078	397.258.176	256.039.018
Finansman Giderleri		-21.620.988	-47.037.844	-4.655.097	-12.486.709
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		630.458.247	463.503.234	392.603.079	243.552.309
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	24	-15.333.275	-96.534.621	-646.906	-39.812.975
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-27.257.218	-22.849.778	-10.555.334	-14.098.604
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	11.923.943	-73.684.843	9.908.428	-25.714.371
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		615.124.972	366.968.613	391.956.173	203.739.334
DÖNEM KARI (ZARARI)		615.124.972	366.968.613	391.956.173	203.739.334
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	22	118.372.466	107.236.634	39.807.358	54.732.976
Ana Ortaklık Payları	25	496.752.506	259.731.979	352.148.815	149.006.358
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	25	1,14200000	0,59700000	0,81000000	0,34300000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-3.322.695	-1.916.148	-1.183.286	103.354
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-780.324	-1.347.625	-180.271	334.069
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-3.363.120	-1.049.656	-1.299.309	-205.721
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		820.749	481.133	296.294	-24.994
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		820.749	481.133	296.294	-24.994
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		48.872.834	30.171.955	15.195.086	7.832.054
Yabancı Para Çevrim Farkları		8.569.850	12.002.594	7.354.686	-5.813.729
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-268.815	-50.982	-32.443	-88.061
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		40.571.799	18.220.343	7.872.843	13.733.844
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		45.550.139	28.255.807	14.011.800	7.935.408
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		660.675.111	395.224.420	405.967.973	211.674.742
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		117.278.240	107.777.627	40.497.897	54.629.690
Ana Ortaklık Payları		543.396.871	287.446.793	365.470.076	157.045.052

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		255.933.963	570.438.797
Dönem Karı (Zararı)		615.124.972	366.968.613
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-283.717.085	-14.396.713
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		35.072.286	28.478.058
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		16.687.953	5.532.862
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-16.485.947	1.050.809
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-85.715.881	-79.122.853
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-1.159.163
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-213.753.975	-18.724.378
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		15.333.275	96.534.621
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-9.215.264	-5.791.415
Satış Amaçlı veya Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-9.026.503	-32.055.927
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-16.333.231	-9.493.680
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-279.798	354.353
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-5.848.530	328.333.227
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-80.152.585	38.291.893
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		7.667.220	554.661
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-81.605.770	31.451.108
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-90.586.531	-318.443
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-95.016.618	-12.717.337
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		54.103.455	-80.200.853
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		4.560.494	10.053.088
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		113.070.820	-12.368.345
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		42.385.025	42.771.034
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		159.643.409	321.439.684
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-39.917.449	-10.623.263
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		325.559.357	680.905.127
Alınan Faiz		32.099.992	18.925.859
İştirakler, İş Ortaklıkları ve/veya Müşterek Faaliyetlerin Sermaye Artırımına Katılımdan Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-78.357.856	-113.764.827
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-3.273.021	-4.990.032
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-318.635	-408.226
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-19.775.874	-10.229.104
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-61.631.429	-169.694.123
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları		-49.474.200	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		692.846.858	522.939.000
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-667.932.167	-715.887.884
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		19.115.681	9.332.083
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-83.378.869	-31.189.054
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri		22.055.798	53.088.081
Alınan Temettüler		5.135.470	-7.976.349
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-159.937.144	-167.201.374
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		37.341.053	2.121.080
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-86.098.182	-122.123.358

Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-11.627.124	-7.859.021
Ödenen Temettüler		-82.930.195	-19.355.373
Ödenen Faiz		-16.622.696	-19.984.702
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		34.365.390	233.543.300
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		8.569.850	12.002.594
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		42.935.240	245.545.894
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	375.385.673	346.458.320
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	418.320.913	592.004.214

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	Kar Payları			1.142.537										-59.818.048		-58.675.511	-24.254.684	-82.930.195	
	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)																		
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																-24.525	-24.525	
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış						6.133.215							-35.752.682		-29.619.467	-13.532.393	-43.151.860	
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																213.920	213.920	
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																		
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																		
	Dönem Sonu Bakıyalar	22		435.000.000	-10.118.710	-1.535.883	-16.946.804	171.881.079		-14.351	28.624.441	1.653.763.928	496.752.506	2.757.406.206	663.182.918	3.420.589.124			