

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

**31 MART 2018 HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR**

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

**1 OCAK - 31 MART 2018 HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR**

İÇİNDEKİLER	SAYFA
ARA DÖNEM KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI.....	1-2
ARA DÖNEM KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOLARI	3
ARADÖNEM KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI.....	4
ARA DÖNEM KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI	5
ARA DÖNEM KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR.....	6-26

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.**31 MART 2018 VE 31 ARALIK 2017 İTİBARIYLA
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar:			
Nakit ve nakit benzerleri	4	62.983.292	67.366.235
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	5	76.180.416	53.653.759
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	17	275.538	548.663
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	6	127.392	125.395
Stoklar	7	96.333.476	79.112.405
Peşin ödenmiş giderler		3.659.110	3.712.849
Diğer dönen varlıklar		15.908.304	13.292.224
Toplam dönen varlıklar		255.467.528	217.811.530
Duran varlıklar:			
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	5	579.091	451.102
Finansal yatırımlar		29.824	14.285
Maddi duran varlıklar	8	157.244.912	158.778.638
Maddi olmayan duran varlıklar			
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar		1.147.723	1.177.739
Peşin ödenmiş giderler		172.634	1.445.585
Ertelenmiş vergi varlığı	15	8.418.825	9.853.760
Diğer duran varlıklar		837.273	482.831
Toplam duran varlıklar		168.430.282	172.203.940
Toplam varlıklar		423.897.810	390.015.470

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.**31 MART 2018 VE 31 ARALIK 2017 İTİBARIYLA
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler:			
Kısa vadeli borçlanmalar	9	37.008.245	25.821.223
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	9	12.452.514	11.733.759
Ticari borçlar			
- <i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	17	32.521.235	-
- <i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar</i>	5	39.074.464	27.872.839
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		4.206.302	2.725.742
Diğer borçlar			
- <i>İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar</i>		-	319
Ertelenmiş gelirler		2.485.996	1.809.454
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		2.370.064	1.138.473
Dönem karı vergi yükümlülüğü		2.914.676	2.959.533
Kısa vadeli karşılıklar			
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>		797.073	713.163
- <i>Diğer kısa vadeli karşılıklar</i>		255.701	116.117
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		134.086.270	74.890.622
Uzun vadeli yükümlülükler:			
Uzun vadeli borçlanmalar	9	14.535.522	17.664.852
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		9.052.247	9.931.138
Ertelenen vergi yükümlülüğü	15	24.866	202.365
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		23.612.635	27.798.355
Toplam yükümlülükler		157.698.905	102.688.977
Özkaynaklar:			
Ödenmiş sermaye	11	24.725.000	24.725.000
Sermaye düzeltmesi farkları		26.909.044	26.909.044
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler			
- <i>Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları</i>		(4.677.659)	(4.547.014)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		25.637.985	22.830.097
Geçmiş yıllar karı		160.302.382	128.245.714
Dönem net karı		11.457.461	63.598.382
Ana ortaklığa ait paylar		244.354.213	261.761.223
Kontrol gücü olmayan paylar		21.844.692	25.565.270
Toplam özkaynaklar		266.198.905	287.326.493
Toplam kaynaklar		423.897.810	390.015.470

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.**31 MART 2018 VE 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT
KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
Hasılat		116.609.106	86.078.057
Satışların maliyeti (-)		(92.580.069)	(59.874.120)
Brüt kar		24.029.037	26.203.937
Genel yönetim giderleri (-)		(5.399.936)	(4.169.402)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)		(4.024.104)	(6.468.175)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)		(119.030)	(23.054)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	12	8.021.919	5.240.117
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	12	(2.204.316)	(7.746.280)
Esas faaliyet karı		20.303.570	13.037.143
Yatırım faaliyetlerinden gelirler/(giderler)	13	326.166	170
Finansman faaliyetleri öncesi faaliyet karı		20.629.736	13.037.313
Finansman gelirleri	14	625.678	9.516.370
Finansman giderleri (-)	14	(4.359.255)	(4.636.230)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı		16.896.159	17.917.453
Dönem vergi gideri	15	(3.057.500)	(2.756.841)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	15	(1.301.532)	396.073
Sürdürülen faaliyetler dönem karı		12.537.127	15.556.685
Diğer kapsamlı gelirler/(giderler)			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları),		(163.306)	195.937
Ertelenmiş vergi (gideri)/geliri		32.661	(39.188)
Diğer kapsamlı gelir/(gider)		(130.645)	156.749
Toplam kapsamlı gelir		12.406.482	15.713.434
Dönem net karının dağılımı:			
Ana ortaklık payları		11.457.463	13.928.657
Kontrol gücü olmayan paylar		1.079.664	1.628.028
		12.537.127	15.556.685
Toplam kapsamlı gelirin dağılımı:			
Ana ortaklık payları		11.372.553	14.085.406
Kontrol gücü olmayan paylar		1.033.929	1.628.028
Sürdürülen faaliyetlerden ana ortaklık hissedarlarına pay başına kar	16	0,4634	0,5633

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.**31 MART 2018 VE 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT
KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltmesi farkları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar karları	Net dönem karı	Ana ortaklığa ait özsermaye	Kontrol gücü olmayan paylar	Toplam özsermaye
1 Ocak 2017 itibarıyla bakiyeler	24.725.000	26.909.044	(2.950.956)	20.885.203	104.544.763	46.915.306	221.028.360	24.486.508	245.514.868
Transferler	-	-	-	-	46.915.306	(46.915.306)	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	156.749	-	-	13.928.657	14.085.406	1.628.028	15.713.434
31 Mart 2017 itibarıyla bakiyeler	24.725.000	26.909.044	(2.794.207)	20.885.203	151.460.069	13.928.657	235.113.766	26.114.536	261.228.302
1 Ocak 2018 itibarıyla bakiyeler	24.725.000	26.909.044	(4.547.014)	22.830.097	128.245.714	63.598.382	261.761.223	25.565.270	287.326.493
Transferler	-	-	-	-	63.598.382	(63.598.382)	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	(130.645)	-	-	11.457.461	11.326.816	1.033.929	12.360.745
Dağıtılan Temettü	-	-	-	2.807.888	(31.541.714)	-	(28.733.826)	(4.754.507)	(33.488.333)
31 Mart 2018 itibarıyla bakiyeler	24.725.000	26.909.044	(4.677.659)	25.637.985	160.302.382	11.457.461	244.354.213	21.844.692	266.198.905

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.**31 MART 2018 VE 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT
KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	(4.444.374)	5.525.356
Dönem karı		
Sürdürülen faaliyetlerden dönem karı	12.537.125	15.556.685
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler	15.473.903	9.537.819
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	6.260.724	3.778.704
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptali) ile ilgili düzeltmeler	788.040	761.394
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	(49.112)	(751.446)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	1.988.829	655.713
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler	2.126.390	2.732.686
Vergi (geliri)/gideri ile ilgili düzeltmeler	4.359.032	2.360.768
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler	(29.262.194)	(15.811.975)
Ticari alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler	(22.253.532)	(7.599.128)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/(azalış) ile ilgili düzeltmeler	(3.116.047)	1.387.104
Stoklardaki azalışlar ile ilgili düzeltmeler	(17.221.071)	(12.130.352)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış/(azalış)	1.326.690	150.976
Faaliyetler ile ilgili diğer borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler	(389.863)	2.081.944
Ticari borçlardaki (azalış)/artış ile ilgili düzeltmeler	10.234.527	(1.670.451)
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki azalış	1.480.560	(183.242)
Ertelenmiş gelirlerdeki artış/(azalış)	676.542	2.151.174
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları:	(1.251.166)	9.282.529
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	(90.851)	(56.039)
Vergi ödemeleri	(3.102.357)	(3.701.134)
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	(4.648.909)	(11.184.019)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	(4.829.020)	(11.209.844)
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	180.111	25.825
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	4.710.340	139.890
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(4.440.900)	(936.767)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	11.090.957	980.924
Ödenen faiz	(1.988.829)	(655.713)
Alınan faiz	49.112	751.446
Nakit ve nakit benzerlerindeki azalış	(4.382.943)	(5.518.773)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	67.366.235	82.055.080
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	62.983.292	76.536.307

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 1 - ŞİRKET'İN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

Alkim Alkali Kimya A.Ş. ("Şirket"), 1948 yılında ferdi işletme olarak faaliyete başlamış, daha sonra Alkali Madencilik Limited Şirketi ünvanını almıştır. 1963 yılının Ekim ayından bu yana Alkim Alkali Kimya A.Ş. olarak faaliyetine devam etmektedir.

Şirket'in esas sözleşmesinde ifade edildiği şekliyle, fiili faaliyet konusu; maden sahaları işletilmesi ve üretimi, her nevi kimyasal maddeler üretimi ve satışı, faaliyet konuları ile ilgili ihracat, ithalat ve kara-deniz taşımacılığıdır.

Grup'un bünyesinde çalışan ortalama personel sayısı 31 Mart 2018 tarihinde 403'dür. (31 Aralık 2017: 399).

Şirket'in kayıtlı olduğu adresi aşağıdaki gibidir:

Gümüşsuyu Mahallesi İnönü Caddesi No:13
34437 Taksim- İstanbul.

Bağlı ortaklık

31 Mart 2018 tarihi itibarıyla, Şirket'in bağlı ortaklığı, faaliyet konusu ve kurulduğu ülke ve Şirket'in doğrudan pay oranı aşağıda belirtilmiştir:

Konsolidasyon kapsamına giren bağlı ortaklık	Faaliyet konusu	Kurulduğu ülke
Alkim Kağıt Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Kağıt ürünlerinin üretimi ve satışı	Türkiye
Alkim Sigorta Aracılık Hizmetleri Ltd. Şti.	Acentalık	Türkiye

Şirket ve bağlı ortaklıkları ("Grup"), Türkiye'de kayıtlı bulunmaktadır. Şirket ve bağlı ortaklığı konumundaki Alkim Kağıt, halka açık şirketler olup Şirket sermayesinin %37,92'sine (31 Aralık 2017 - %37,92), Alkim Kağıt sermayesinin %20,00'sine (31 Aralık 2017: %20,00) karşılık gelen hisse senetleri Borsa İstanbul'da ("BİST") işlem görmektedir.

Finansal tabloların onaylanması

Özet konsolide finansal tablolar, Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış ve 10 Mayıs 2018 tarihinde yayınlanması için yetki verilmiştir. Bu konsolide finansal tablolara baz olan yasal finansal tablolar Genel Kurul'un onayıyla kesinleştirilirler.

DİPNOT 2 - KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 Sunuma ilişkin temel esaslar

Grup'un ara dönem özet konsolide finansal tabloları, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri II, 14.1 nolu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine uygun olarak, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan uluslararası standartlarla uyumlu olacak şekilde Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TMS/TFRS") ile bunlara ilişkin ek ve yorumlar esas alınarak hazırlanmıştır. TMS/TFRS, Uluslararası Finansal Raporlama Standartları'nda ("UFRS") meydana gelen değişikliklere paralellik sağlanması amacıyla tebliğler aracılığıyla güncellenmektedir.

**31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

**DİPNOT 2 - KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR
(Devamı)**

2.1 Sunuma ilişkin temel esaslar (Devamı)

SPK, 17 Mart 2005 tarihinde almış olduğu bir kararla, Türkiye’de faaliyette bulunan halka açık şirketler için, 1 Ocak 2005 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere enflasyon muhasebesi uygulamasının gerekli olmadığını ilan etmiştir. Grup’un finansal tabloları, bu karar çerçevesinde hazırlanmıştır.

İçerik ve tutar itibarıyla önem arz eden her türlü kalem, benzer nitelikte dahi olsa, finansal tablolarda ayrı gösterilir. Önemli olmayan tutarlar, esasları veya fonksiyonları açısından birbirine benzeyen kalemler itibarıyla toplulaştırılarak gösterilir. İşlem ve olayın özünün mahsubu gerekli kılması sonucunda, bu işlem ve olayın net tutarları üzerinden gösterilmesi veya varlıkların, değer düşüklüğü düşüldükten sonraki tutarları üzerinden izlenmesi, mahsup edilmeme kuralının ihlali olarak değerlendirilmez. Grup’un normal iş akışı içinde gerçekleştirdiği işlemler sonucunda, elde ettiği gelirler, işlem veya olayın özüne uygun olması şartıyla net değerleri üzerinden gösterilir.

Finansal tablolar, makul değerleri ile gösterilen finansal varlık ve yükümlülükler dışında, tarihi maliyet esası baz alınarak Grup’un fonksiyonel ve raporlama para birimi olan Türk Lirası (“TL”) olarak hazırlanmıştır.

2.2 Yeni ve revize edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları

31 Mart 2017 tarihi itibarıyla sona eren yıla ait finansal tabloların hazırlanmasında esas alınan muhasebe politikaları aşağıda özetlenen 1 Ocak 2015 tarihi itibarıyla geçerli yeni ve değiştirilmiş standartlar ve TFRYK yorumları dışında önceki yılda kullanılanlar ile tutarlı olarak uygulanmıştır. Bu standartların ve yorumların Grup’un mali durumu ve performansı üzerindeki etkileri ilgili paragraflarda açıklanmıştır.

a. 31 Mart 2018 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:

- TFRS 9, “Finansal araçlar”
- TFRS 15, “Müşteri sözleşmelerinden hasılat”
- 2014-2016 dönemi yıllık iyileştirmeler; 1 Ocak 2018 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
 - TFRS 1, “Türkiye finansal raporlama standartlarının ilk uygulaması”, TFRS 7, TMS 19 ve TFRS 10 standartlarının ilk kez uygulama aşamasında kısa dönemli istisnalarını kaldırılmıştır.
 - TMS 28, “İştiraklerdeki ve iş ortaklıklarındaki yatırımlar”; bir iştirak ya da iş ortaklığının gerçeğe uygun değerden ölçülmesine ilişkin açıklık getirmiştir.
- TFRS Yorum 22, “Yabancı para cinsinden yapılan işlemler ve avanslar ödemeleri”

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 2 - KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR
(Devamı)

2.2 Yeni ve revize edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları (Devamı)

b. 31 Mart 2018 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler

- TFRS 9, "Finansal araçlar'daki değişiklikler"
- TMS 28, "İştiraklerdeki ve iş ortaklıklarındaki yatırımlar'daki değişiklikler"
- TFRS 16, "Kiralama işlemleri"
- TFRS Yorum 23, "Vergi uygulamalarındaki belirsizlikler"
- TMS 19 'Çalışanlara Sağlanan Faydalar', planda yapılan değişiklik, küçülme veya yerine getirme ile ilgili iyileştirmeler
- 2015-2017 yıllık iyileştirmeler; 1 Ocak 2019 ve sonrası yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir. Bu iyileştirmeler aşağıdaki değişiklikleri içermektedir:
 - TFRS 3 'İşletme Birleşmeleri', kontrolü sağlayan işletme, müşterek faaliyette daha önce edindiği payı yeniden ölçer.
 - TFRS 11 'Müşterek Anlaşmalar', müşterek kontrolü sağlayan işletme, müşterek faaliyette daha önce edindiği payı yeniden ölçmez.
 - TMS 12 'Gelir Vergileri', işletme, temettülerin gelir vergisi etkilerini aynı şekilde muhasebeleştirir.
 - TMS 23 'Borçlanma Maliyetleri, bir özellikli varlığın amaçlanan kullanıma veya satışa hazır hale gelmesi için yapılan her borçlanmayı, genel borçlanmanın bir parçası olarak değerlendirir.

2.3 Konsolidasyon esasları

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar ana ortaklık ve kontrolün başlamasından sona erene dek, bağlı ortaklıkların hesaplarını kapsamaktadır. Konsolidasyon kapsamı içinde yer alan şirketlerin finansal tabloları, yeknesak muhasebe ilke ve uygulamaları gözetilerek Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na uygun olarak bu konsolide finansal tabloların tarihi itibarıyla hazırlanmıştır.

Bağlı ortaklıklar

Bağlı ortaklıklar, Alkim Alkali Kimya A.Ş.'nin, doğrudan veya diğer bağlı ortaklıkları vasıtasıyla, sermaye ve yönetim ilişkileri çerçevesinde %50 veya %50'den fazla oranda hisseye, oy hakkına veya yönetim çoğunluğunu seçme hakkına veya yönetim çoğunluğuna sahip olduğu işletmelerdir.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 2 - KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR
(Devamı)

2.3 Konsolidasyon esasları (Devamı)

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla bağlı ortaklıkların oy hakları ve etkin ortaklık oranları aşağıda gösterilmiştir:

Bağlı ortaklıklar	Ana ortaklığın doğrudan payı (%)	Ana ortaklığın dolaylı payı (%)	Ana ortaklık dışı pay (%)
Alkim Kağıt	79,93	-	20,07
Alkim Sigorta	50,00	39,96	10,04

Bağlı ortaklıklar, faaliyetleri üzerindeki kontrolün Grup'a transfer olduğu tarihten itibaren konsolidasyon kapsamına alınır ve kontrolün ortadan kalktığı tarihte de konsolidasyon kapsamından çıkartılır. Bağlı ortaklıklar için uygulanan muhasebe politikaları Grup tarafından uygulanan muhasebe politikaları ile tutarlılığın sağlanması amacıyla değiştirilir.

Yıl içinde satın alınan veya elden çıkarılan bağlı ortaklıkların sonuçları, satın alım tarihinden sonra veya elden çıkarma tarihine kadar konsolide kapsamlı gelir tablosuna dahil edilir.

Netleştirme/Mahsup

İçerik ve tutar itibarıyla önem arz eden her türlü kalem, benzer nitelikte dahi olsa, finansal tablolarda ayrı gösterilir. Önemli olmayan tutarlar, esasları veya fonksiyonları açısından birbirine benzeyen kalemler itibarıyla toplulaştırılarak gösterilir. İşlem ve olayın özünün mahsubu gerekli kılması sonucunda, bu işlem ve olayın net tutarları üzerinden gösterilmesi veya varlıkların, değer düşüklüğü düşüldükten sonraki tutarları üzerinden izlenmesi, mahsup edilmeme kuralının ihlali olarak değerlendirilmez. Şirket'in normal iş akışı içinde gerçekleştirdiği işlemler sonucunda, elde ettiği gelirler, işlem veya olayın özüne uygun olması şartıyla net değerleri üzerinden gösterilir.

2.4 Önemli muhasebe değerlendirme, tahmin ve varsayımları

Ara dönem özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında uygulanan muhasebe politikaları 31 Aralık 2017 hesap dönemine ait yıllık finansal tablolardakiler ile uyumludur.

1 Ocak - 31 Mart 2018 ara hesap dönemi için hazırlanan özet konsolide finansal tablolar, 1 Ocak - 31 Aralık 2017 hesap dönemine ait yıllık konsolide finansal tablolara birlikte değerlendirilmelidir.

Bir yıllık mali dönem içerisinde eşit dağılmayan giderler, sadece bu giderlerin mali yıl sonunda uygun bir şekilde tahmin edilebileceği veya ertelenebileceği durumlarda ara dönem özet konsolide finansal tablolarda dikkate alınmıştır.

Ara dönemlerde vergi karşılıkları yılsonu mali sonuçlarına uygulanması beklenen vergi oranları göz önünde bulundurularak hesaplanmaktadır.

Grup'un içinde bulunduğu sektör nedeniyle, ara dönem finansal tablolarını önemli ölçüde etkileyebilecek mevsimsel veya dönemsel özellikler taşıyan faaliyetleri bulunmamaktadır.

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 3 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Grup'un faaliyetleri üç ana endüstriyel bölüm altında toplanmıştır:

- Kimyevi ürünler: Sodyum sülfat ve türevlerinin üretimi ve satışı
- Kağıt: Kağıt ürünlerinin üretimi ve satışı
- Diğer

Grup'un diğer operasyonları, Türkiye Finansal Raporlama Standartları kapsamında tek başına raporlanabilir ayrı bir bölüm olamayacak büyüklükteki sigortacılık operasyonlarını içermektedir. Coğrafi bölümler bazındaki bilgiler, Grup'un faaliyetlerinin, konsolide finansal tablolar genelinde ve parasal dönemsellik kavramında, Türkiye dışındaki coğrafi bölümler açısından raporlanabilir bölüm özelliği göstermediğinden dolayı konsolide finansal tablolarda yer verilmemiştir.

Bölümlere ait varlıkları esas olarak maddi duran varlıklar, maddi olmayan duran varlıklar, stoklar, alacaklar ve operasyonel nakit oluşturmakta olup ertelenen vergi varlığını kapsamamaktadır. Bölümlere ait yükümlülükler ise operasyonel yükümlülüklerden oluşup banka kredilerini, vergi karşılığını ve ertelenen vergi yükümlülüklerini kapsamamaktadır. Yatırım harcamaları, maddi duran varlıklarla ve maddi olmayan duran varlıklarla ilgili alımları ifade eder.

Buna istinaden, 1 Ocak - 31 Mart 2018 hesap dönemine ait bölüm faaliyet sonuçları aşağıdaki gibidir:

	Kimyevi ürünler	Kağıt	Diğer	Grup
Brüt bölüm satışları	47.838.292	68.821.644	62.808	116.722.744
Bölüm içi satışlar	-	(95.690)	(17.948)	(113.638)
Net satışlar	47.838.292	68.725.954	44.860	116.609.106
Bölüm sonuçları net				
esas faaliyet karı	12.241.727	7.900.570	161.271	20.303.570
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	92.573	233.362	231	326.166
Finansal gelir	625.678	-	-	625.678
Finansal gider	(3.070.478)	(1.288.777)	-	(4.359.255)
Vergi öncesi kar	9.889.500	6.845.155	161.502	16.896.159
Toplam vergi gideri	(2.684.924)	(1.674.108)	-	(4.359.032)
Net dönem karı	7.204.576	5.171.050	161.502	12.537.127

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 3 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (Devamı)

Buna istinaden, 1 Ocak - 31 Mart 2017 hesap dönemine ait bölüm faaliyet sonuçları aşağıdaki gibidir:

	Kimyevi ürünler	Kağıt	Diğer	Grup
Brüt bölüm satışları	36.856.171	49.487.945	88.179	86.432.295
Bölüm içi satışlar	-	(1.022)	(18.334)	(19.356)
Net satışlar	36.856.171	49.486.923	69.845	86.412.939
Bölüm sonuçları net esas faaliyet karı	8.065.196	4.963.018	8.929	13.037.143
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	-	-	170	170
Finansal gelir	3.108.926	6.407.444	-	9.516.370
Finansal gider	(3.410.113)	(1.226.117)	-	(4.636.230)
Vergi öncesi kar	7.764.009	10.144.345	9.099	17.917.453
Toplam vergi gideri	(318.496)	(2.042.272)	-	(2.360.768)
Net dönem karı	7.445.513	8.102.073	9.099	15.556.685

31 Mart 2018 tarihi itibarıyla bölüm varlıkları, yükümlülükler, yatırım harcamaları ve amortisman giderleri aşağıdaki gibidir:

	Kimyevi ürünler	Kağıt	Diğer	Grup
Varlıklar	219.088.216	203.031.992	1.777.602	423.897.810
Yatırım harcamaları (Dipnot 8)	2.533.495	2.279.792	-	4.813.287
Amortisman giderleri	3.410.251	2.804.725	-	6.214.976

31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla bölüm varlıkları, yükümlülükler, yatırım harcamaları ve amortisman giderleri aşağıdaki gibidir:

	Kimyevi ürünler	Kağıt	Diğer	Grup
Varlıklar	212.725.953	176.387.562	901.955	390.015.470
Yatırım harcamaları (Dipnot 8)	41.262.536	6.419.317	-	47.681.853
Amortisman giderleri	11.910.203	5.806.728	-	17.716.931

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla kasa ve nakit değerlerin detayı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Kasa	43.443	23.250
Bankalar	62.592.491	67.342.985
- vadeli mevduatlar	62.592.491	67.342.985
Diğer nakit ve nakit benzerleri	347.358	-
	62.983.292	67.366.235

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla hazırlanan nakit akış tablolarına esas teşkil eden nakit ve nakit benzerleri aşağıda gösterilmiştir:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Kasa ve bankalar	62.983.292	76.617.438
Eksi: Faiz tahakkukları	-	(81.131)
	62.983.292	76.536.307

DİPNOT 5 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla kısa vadeli ticari alacakların detayı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Vadeli çekler ve alacak senetleri, net	10.168.649	5.255.013
Müşteri cari hesapları, net	66.011.767	48.398.746
Şüpheli alacaklar	33.333.359	33.333.359
Eksi: Şüpheli alacak karşılığı (*)	(33.333.359)	(33.333.359)
Toplam	76.180.416	53.653.759

- (*) 31 Mart 2018 tarihi itibarıyla alacak karşılığının 32.704.995 TL'si (13.273.594 ABD Doları), Grup'un bağlı ortaklıklarından Alkim Kağıt'ın müşterisi olan İnterpap Dış Ticaret ve Mümessilik Anonim Şirket'inden ("İnterpap") olan vadesi geçmiş ve yasal icra takip süreci başlatılmış şüpheli ticari alacaklarından oluşmaktadır. Şirket'in toplam 13.273.594 ABD Doları tutarındaki vadesi geçmiş söz konusu çek ve cari alacakları için yasal takibin başlatılmasına karar verilen süreçte T.C. İstanbul 13. Asliye Ticaret Mahkemesi İnterpap Dış Ticaret ve Mümessilik A.Ş.'nin iflasına karar vermiştir. İflas kararı gereğince İnterpap A.Ş.'nin iflası, İstanbul 1. İflas Müdürlüğü'nün 2015/8 Esas sayılı masası ile açılmış olup, 2015 Eylül ayı içinde masaya tüm alacakların kaydı yaptırılmıştır. İflas müdürlüğü tarafından yaptırılan bilirkişi incelemesi neticesinde dosyaya sunulan bilirkişi raporu ile şirket ortaklarının usulsüz işlemler ile para transferi yaptıkları ortaya çıkmıştır. Bu rapor üzerine iflas masası re'sen İstanbul Cumhuriyet Başsavcılığı'na hileli iflas suçu ile suç duyurusunda bulunulmuştur. Savcılık tarafından yapılan soruşturma neticesinde iddianame hazırlanmış ve hazırlanan iddianame İstanbul 19. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilmiştir. İstanbul 19. Ağır Ceza Mahkemesi nezdinde hileli iflas suçu ile 2016/287 E. sayılı dosya ile ceza davası açılmıştır.

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 5 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR (Devamı)

31 Mart 2018 tarihi itibarıyla kısa vadeli ticari alacakların ağırlıklı ortalama etkin faiz oranı TL, ABD Doları ve Avro cinsinden olan ticari alacaklar için sırasıyla yıllık %11,75, %1,02 ve %0,36 (31 Aralık 2016: sırasıyla yıllık %11, %1,21 ve %0,27) olup ağırlıklı ortalama vadeleri 2-3 aydır (31 Aralık 2016: 2-3 ay).

Grup'un alacak hesaplarını tahsil etmekteki geçmiş deneyimi, ayrılan karşılıklarda göz önünde bulundurulmuştur. Bu nedenle Grup, olası tahsilat kayıpları için ayrılan karşılıkların dışında herhangi bir ek ticari alacak riskinin bulunmadığına inanmaktadır.

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla kısa vadeli borçların detayı aşağıdaki gibidir:

İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Satıcılar	39.074.464	27.872.839
	39.074.464	27.872.839

DİPNOT 6 - DİĞER DÖNEN VARLIKLAR VE KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla diğer alacakların detayı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Devreden katma değer vergisi ("KDV")	15.698.332	13.158.537
Verilen iş avansları	33.773	30.339
Diğer dönen varlıklar	176.199	103.348
	15.908.304	13.292.224

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla diğer kısa vadeli yükümlülüklerin detayı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Ödenecek vergi ve harçlar	1.575.615	974.013
Hesaplanan KDV	591.195	119.125
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	203.254	45.335
	2.370.064	1.138.473

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 7 - STOKLAR

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla stokların detayı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Hammadde ve malzemeler	52.091.211	46.333.519
Yoldaki mallar	33.174.233	17.088.824
Mamul	4.596.200	4.333.340
Yarı mamul	803.031	5.583.829
Diğer stoklar (*)	5.739.495	5.857.641
Stok değer düşüklüğü	(70.694)	(84.748)
	96.333.476	79.112.405

(*) Diğer stoklar, yedek parça ve sarf malzemelerden oluşmaktadır.

DİPNOT 8 - MADDİ DURAN VARLIKLAR

31 Mart 2018 ve 2017 tarihlerinde sona eren yıllar içerisinde maddi duran varlıklar ve ilgili birikmiş amortismanlarında gerçekleşen hareketler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2018	İlaveler	Çıkışlar	Transfer	31 Mart 2018
Maliyet:					
Arazi ve arsalar	2.443.988	-	-	-	2.443.988
Yeraltı ve yerüstü düzenlemeleri	23.666.456	-	-	1.908.922	25.575.378
Binalar	52.774.348	25.552	-	6.016.598	58.816.498
Makine, tesis ve cihazlar	238.036.711	354.411	-	9.664.606	248.055.728
Motorlu taşıtlar	14.418.368	1.364.202	(209.819)	128.387	15.701.138
Döşeme ve demirbaşlar	12.714.500	143.846	-	156.501	13.014.847
Diğer maddi duran varlıklar	2.286.181	1.055	-	-	2.287.236
Özel maliyetler	15.930	-	-	-	15.930
Yapılmakta olan yatırımlar	20.252.792	2.924.220	-	(17.875.014)	5.301.998
	366.609.274	4.813.286	(209.819)	-	371.212.741
Birikmiş amortisman:					
Yeraltı ve yerüstü düzenlemeleri	(14.993.120)	(431.144)	-	-	(15.424.264)
Binalar	(21.443.346)	(530.266)	-	-	(21.973.612)
Makine, tesis ve cihazlar	(151.346.352)	(4.582.484)	-	-	(155.928.836)
Motorlu taşıtlar	(10.429.078)	(424.696)	77.783	-	(10.775.991)
Döşeme ve demirbaşlar	(9.581.109)	(246.252)	-	-	(9.827.361)
Diğer maddi duran varlıklar	(10.390)	(134)	-	-	(10.524)
Özel maliyetler	(27.241)	-	-	-	(27.241)
	(207.830.636)	(6.214.976)	77.783	-	(213.967.829)
Net kayıtlı değer	158.778.638				157.244.912

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.**31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 8 - MADDİ DURAN VARLIKLAR(Devamı)

	1 Ocak 2017	İlaveler	Çıkışlar	Transfer	31 Mart 2017
Maliyet:					
Arazi ve arsalar	2.443.988	-	-	-	2.443.988
Yeraltı ve yerüstü düzenlemeleri	22.360.505	133.690	-	47.203	22.541.398
Binalar	46.638.816	91.822	-	-	46.730.638
Makine, tesis ve cihazlar	190.158.110	290.628	-	1.997.165	192.445.903
Motorlu taşıtlar	12.047.208	1.944	-	29.200	12.078.352
Döşeme ve demirbaşlar	11.092.865	409.836	(10.208)	(2.073.568)	9.418.925
Diğer maddi duran varlıklar	24.423	-	-	-	24.423
Özel maliyetler	15.930	-	-	-	15.930
Yapılmakta olan yatırımlar	36.966.805	10.254.897	-	-	47.221.702
	321.748.650	11.182.817	(10.208)	-	332.921.259
Birikmiş amortisman:					
Yeraltı ve yerüstü düzenlemeleri	(13.448.910)	(401.546)	-	-	(13.850.456)
Binalar	(19.935.296)	(364.792)	-	-	(20.300.088)
Makine, tesis ve cihazlar	(138.249.865)	(2.631.926)	-	-	(140.881.791)
Motorlu taşıtlar	(10.096.460)	(212.105)	-	-	(10.308.565)
Döşeme ve demirbaşlar	(8.989.756)	(153.715)	10.208	-	(9.133.263)
Diğer maddi duran varlıklar	(9.442)	(339)	-	-	(9.781)
Özel maliyetler	(27.241)	(187)	-	-	(27.428)
	(190.756.970)	(3.764.610)	10.208	-	(194.511.372)
Net kayıtlı değer	130.991.680				138.409.887

DİPNOT 9 - FİNANSAL BORÇLANMALAR

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla kısa vadeli finansal borçların detayları aşağıda sunulmuştur:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Kısa vadeli banka kredileri	37.008.245	25.821.223
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısmı	12.452.514	11.733.759
Kısa vadeli finansal borçlar	49.460.759	37.554.982
Uzun vadeli krediler	14.535.522	17.664.852
Uzun vadeli finansal borçlar	14.535.522	17.664.852
Toplam finansal borçlar	63.996.281	55.219.834

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.**31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 9 - FİNANSAL BORÇLANMALAR(Devamı)

Kısa ve uzun vadeli banka kredilerine ilişkin özet bilgiler aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2018		31 Aralık 2017	
	Ağırlıklı ortalama yıllık etkin faiz oranı (%)	TL	Ağırlıklı ortalama yıllık etkin faiz oranı (%)	TL
Kısa vadeli borçlanmalar				
TL krediler		318.811	-	-
ABD Doları krediler(*)		31.822.134		21.305.723
Avro krediler		4.867.300		4.515.500
		37.008.245		25.821.223
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	Ağırlıklı ortalama yıllık etkin faiz oranı (%)	TL	Ağırlıklı ortalama yıllık etkin faiz oranı (%)	TL
ABD Doları krediler(*)	3,50	2.369.340	3,50	2.263.140
Avro krediler	2,27-3,47	10.083.174	2,27-3,47	9.470.619
		12.452.514		11.733.759
Uzun vadeli borçlanmalar	Ağırlıklı ortalama yıllık etkin faiz oranı (%)	TL	Ağırlıklı ortalama yıllık etkin faiz oranı (%)	TL
Avro krediler	Euribor+%1,45	14.535.522	Euribor %1,45	17.664.852
		14.535.522		17.664.852

(*) ABD doları cinsinden banka kredileri, sabit faizli kredileri içermekte olup, bu krediler için herhangi bir teminat verilmemiştir (31 Aralık 2017: ABD doları cinsinden banka kredileri, sabit faizli kredileri içermekte olup, bu krediler için herhangi bir teminat verilmemiştir).

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla uzun vadeli kredilerin anapara yükümlülüklerinin geri ödeme planı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
2018	8.553.253	8.135.391
2019	976.208	8.553.253
2020	5.006.061	976.208
	14.535.522	17.664.852

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 10 - KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER

a) Alınan teminat mektupları

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Kefaletler	3.350.000	3.350.000
Banka teminat mektupları	30.934.033	21.166.625
Ticari alacakların korunması (*)	6.901.831	6.398.464
Teminat çekleri	4.216.824	4.188.504
Teminat senetleri	347.625	347.625
	45.750.313	35.451.218

(*) Müşteri iflası, şüpheli alacak, vadesi geçmiş alacaklar, ticari ve politik riskler gibi alacak risklerine karşı uluslararası bir profesyonel kuruluştan alınan hizmeti ifade etmektedir.

b) Verilen teminat mektupları

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Banka teminat mektupları	26.732.862	25.284.122
MİGEM çevre ile uyum teminat mektupları	251.975	251.975
	26.984.837	25.536.097

DİPNOT 11 - SERMAYE, YEDEKLER VE DİĞER ÖZKAYNAK KALEMLERİ

Şirket'in onaylanmış ve çıkarılmış sermayesi her biri 1 KR kayıtlı nominal bedeldeki 2.472.500.000 hisseden oluşmaktadır (31 Aralık 2017: 2.472.500.000). Şirket kayıtlı sermaye tavanı sistemine tabi değildir.

Şirket'in 31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihlerindeki hissedarları ve sermaye içindeki payları tarihi değerlerle aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2018		31 Aralık 2017	
	Pay oranı (%)	TL	Pay oranı (%)	TL
Halka açık kısım ("BIST")	39,64	9.802.124	39,64	9.802.124
Kora Holding	19,54	4.831.750	19,54	4.831.750
Cihat Kora	12,14	3.001.383	12,14	3.001.383
M. Reha Kora	9,25	2.287.062	9,25	2.287.062
A. Haluk Kora	5,78	1.428.550	5,78	1.428.550
Ferit Kora	4,73	1.168.508	4,73	1.168.508
Özay Kora	4,24	1.048.851	4,24	1.048.851
Diğer	4,68	1.156.772	4,68	1.156.772
Sermaye düzeltmesi farkları (*)	100	26.909.044	100	26.909.044
Toplam ödenmiş sermaye		51.634.044		51.634.044

(*) Sermaye düzeltmesi farkları ödenmiş sermayeye yapılan nakit ve nakit benzeri ilavelerin enflasyona göre düzeltilmiş toplam tutarları ile enflasyon düzeltmesi öncesindeki tutarları arasındaki farkı ifade eder.

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 11 - SERMAYE, YEDEKLER VE DİĞER ÖZKAYNAK KALEMLERİ (Devamı)

Şirket sermayesi A, B, C ve D grubu nama ve E grubu hamiline paylardan oluşmakta olup E grubu hamiline hisse senetleri BİST’de işlem görmektedir. A, B, C ve D grubu hisse senetlerinin yönetim kuruluna aday göstermede ve genel kurulda oy hakkında imtiyazı bulunmaktadır

Türk Ticaret Kanunu’na göre, yasal yedekler birinci ve ikinci tertip yasal yedekler olmak üzere ikiye ayrılır. Türk Ticaret Kanunu’na göre birinci tertip yasal yedekler, şirketin ödenmiş sermayesinin %20’sine ulaşıncaya kadar, kanuni net karın %5’i olarak ayrılır. İkinci tertip yasal yedekler ise ödenmiş sermayenin %5’ini aşan dağıtılan karın %10’udur. Türk Ticaret Kanunu’na göre, yasal yedekler ödenmiş sermayenin %50’sini geçmediği sürece sadece zararları netleştirmek için kullanılabilir, bunun dışında herhangi bir şekilde kullanılması mümkün değildir

SPK’nın 27 Ocak 2010 tarihli kararı ile payları borsada işlem gören halka açık anonim ortaklıklar için yapılacak temettü dağıtımı konusunda herhangi bir asgari kar dağıtım zorunluluğu getirilmemesine karar verilmiştir.

Özsermaye enflasyon düzeltmesi farkları ile olağanüstü yedeklerin kayıtlı değerleri bedelsiz sermaye artırımını; nakit kar dağıtımı ya da zarar mahsubunda kullanılabilecektir. Ancak özsermaye enflasyon düzeltme farkları, nakit kar dağıtımında kullanılması durumunda kurumlar vergisine tabi olacaktır.

Şirket 30 Mart 2018 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında 2017 yılı dönem karından 28.509.933 TL tutarında temettü ödemesine karar verilmiştir. Temettü ödemesi 2018 yılı Mayıs ayı içerisinde tamamlanacaktır.

DİPNOT 12 - ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİR VE GİDERLER

31 Mart 2018 ve 2017 tarihlerinde sona eren yıllara ait esas faaliyetlerden diğer gelir ve giderleri aşağıdaki gibidir:

Esas faaliyetlerden diğer gelirler:	1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
Alacaklar ve satıcı hesapları kur farkı geliri	6.009.487	4.348.958
Reeskont gelirleri	341.852	284.099
Rödevans gelirleri (Not 16)	332.775	259.755
Sigorta hasar tazminatları	139.697	94.473
Komisyon	649.916	-
Diğer	548.192	252.832
	8.021.919	5.240.117
Esas faaliyetlerden diğer giderler:	1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
Alacaklar ve satıcı hesapları kur farkı gideri	1.727.239	7.283.539
Reeskont faiz giderleri	469.195	401.171
Diğer	7.883	61.570
	2.204.316	7.746.280

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 13 - FİNANSMAN GELİR VE GİDERLERİ

31 Mart 2018 ve 2017 tarihlerinde sona eren yıllara ait finansman giderleri aşağıdaki gibidir:

Finansman gelirleri:	1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
Finansmandan kaynaklanan kambiyo karları	576.566	8.764.924
Faiz gelirleri	49.112	751.446
	625.678	9.516.370
Finansman giderleri:	1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
Finansmandan kaynaklanan kambiyo zararları	2.370.426	3.980.517
Kredi faiz giderleri	1.988.829	655.713
	4.359.255	4.636.230

DİPNOT 14 - GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL)

Türkiye'deki bir işyeri ya da daimi temsilcisi aracılığı ile gelir elde eden dar mükellef kurumlar ile Türkiye'de yerleşik kurumlara ödenen kar paylarından (temettüleri) stopaj yapılmaz. Bunların dışında kalan kişi ve kurumlara yapılan temettü ödemeleri %15 oranında stopaja tabidir. Karın sermayeye ilavesi, kar dağıtımı sayılmaz.

Şirketler üçer aylık mali karları üzerinden %20 oranında geçici vergi hesaplar ve o dönemi izleyen ikinci ayın 10 uncu gününe kadar beyan edip 17 inci günü akşamına kadar öderler. Yıl içinde ödenen geçici vergi o yıla ait olup izleyen yıl verilecek kurumlar vergisi beyannamesi üzerinden hesaplanacak kurumlar vergisinden mahsup edilir. Mahsuba rağmen ödenmiş geçici vergi tutarı kalmış ise bu tutar nakden iade alınabileceği gibi devlete karşı olan herhangi bir başka mali borca da mahsup edilebilir.

Türkiye'de ödenecek vergiler konusunda vergi otoritesi ile mutabakat sağlamak gibi bir uygulama bulunmamaktadır. Kurumlar vergisi beyannameleri hesap döneminin kapandığı ayı takip eden dördüncü ayın 25 inci günü akşamına kadar bağlı bulunulan vergi dairesine verilir.

Vergi incelemesine yetkili makamlar beş yıl zarfında muhasebe kayıtlarını inceleyebilir ve hatalı işlem tespit edilirse ödenecek yapılacak vergi tarhiyatı nedeniyle vergi miktarları değişebilir.

5 Aralık 2017 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren 7061 sayılı "Bazı Vergi Kanunları ile Diğer Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun" kapsamında 2018, 2019 ve 2020 yılları için kurumlar vergisi oranı %20'den %22'ye çıkarılmıştır. Söz konusu kanun kapsamında, 31 Aralık 2017 tarihli finansal tablolarda ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülükleri, geçici farkların 2018,2019 ve 2020 yıllarında vergi etkisi oluşturacak kısmı için %22 vergi oranı ile, geçici farkların 2021 ve sonraki dönemlerde vergi etkisi oluşturacak kısmı için ise %20 oranı ile hesaplanmış, fakar %22'lik kısmın etkisi önemsiz olduğundan mali tablolara yansıtılmamıştır.

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 14 - GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL) (Devamı)

Türk vergi mevzuatına göre beyanname üzerinde gösterilen mali zararlar 5 yılı aşmamak kaydıyla dönem kurum kazancından indirilebilirler. Ancak, mali zararlar, geçmiş yıl karlarından mahsup edilemez.

Kurumlar Vergisi Kanunu'nda kurumlara yönelik birçok istisna bulunmaktadır. Bu istisnalardan Alkim Alkali Kimya'ya ilişkin olanları aşağıda açıklanmıştır:

İştirak kazançları istisnası

Kurumların tam mükellefiyete tabi bir başka kurumun sermayesine iştirakten elde ettikleri temettü kazançları (yatırım fonlarının katılma belgeleri ile yatırım ortaklıkları hisse senetlerinden elde edilen kar payları hariç) kurumlar vergisinden istisnadır.

Gayrimenkul ve iştirak hissesi satış kazancı istisnası

Kurumların, en az iki tam yıl süreyle aktiflerinde yer alan iştirak hisselerinin, gayrimenkullerinin, rüçhan hakkı, kurucu senedi ve intifa senetleri satışından doğan kazançlarının %75'i kurumlar vergisinden istisnadır. İstisnadan yararlanmak için söz konusu kazancın pasifte bir fon hesabında tutulması ve 5 yıl süre ile işletmeden çekilmemesi gerekmektedir. Satış bedelinin satışın yapıldığı yılı izleyen ikinci takvim yılı sonuna kadar tahsil edilmesi gerekir.

Menkul kıymet ve taşınmaz ticareti ve kiralaması ile uğraşan kurumların bu amaçla ellerinde bulundurdıkları değerlerin satışından elde ettikleri kazançlar istisna kapsamı dışındadır.

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihlerinde sona eren yıllara konsolide kar veya zarar tablolarına yansıtılmış vergi tutarları aşağıda özetlenmiştir:

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Kurumlar vergisi karşılığı	3.057.500	9.932.337
Peşin ödenen kurumlar vergisi	(142.824)	(6.972.804)
Dönem karı vergi (varlığı)/yükümlülüğü, net	2.914.676	2.959.533

Ertelenmiş vergiler

Grup, ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülüklerini, bilanço kalemlerinin TFRS ve yasal finansal tabloları arasında farklı değerlendirilmeleri sonucunda ortaya çıkan geçici farkların etkilerini dikkate alarak hesaplamaktadır. Gelecek dönemlerde gerçekleşecek geçici farklar üzerinden yükümlülük metoduna göre hesaplanan ertelenmiş vergi varlıkları ve yükümlülükleri için uygulanacak oran %20'dir.

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 14 - GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL) (Devamı)

31 Mart 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla birikmiş geçici farklar ve ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülüklerinin yürürlükteki vergi oranları kullanılarak hazırlanan dökümü aşağıdaki gibidir:

	Toplam geçici farklar		Ertelenmiş vergi varlığı/ (yükümlülüğü)	
	31 Mart 2018	31 Aralık 2017	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Maddi ve maddi olmayan duran varlık farkları	(3.400.805)	(10.794.285)	(680.161)	(2.158.857)
Yatırım teşvik belgesi(*)	14.559.209	15.808.335	7.599.209	8.848.335
Kullanılmamış izin karşılığı	526.740	836.990	105.348	167.398
Kıdem tazminatı karşılığı	6.640.355	14.179.820	1.328.071	2.835.964
Diğer	207.460	(207.460)	41.492	(41.445)
Ertelenmiş vergi varlıkları (yükümlülüğü), net	18.532.959	19.823.400	8.393.959	9.651.395

(*) Şirket 18 Aralık 2013 tarihinde Çayırhan'daki yatırımı kapsamında T.C. Ekonomi Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü'nden yatırım teşvik belgesi almıştır. Yatırımın yararlandığı destek unsurları KDV istisnası, vergi indirim oranı (%50), yatırıma katkı oranı (%20), faiz desteği, gümrük vergisi muafiyeti ve sigorta primi işveren hissesi desteğidir (2 yıl).

DİPNOT 15 - HİSSE BAŞINA KAZANÇ

Kapsamlı gelir tablosunda beyan edilen hisse başına kazanç, net karın ilgili dönem içinde mevcut hisselerin ağırlıklı ortalama adedine bölünmesi ile tespit edilir.

Şirketler mevcut hissedarlara birikmiş kazançlardan payları oranında hisse dağıtarak ("Bedelsiz Hisseler") sermayelerini arttırabilir. Hisse başına kazanç hesaplanırken, bu bedelsiz hisse ihracları çıkarılmış hisseler olarak sayılır. Dolayısıyla hisse başına kazanç hesaplamasında kullanılan ağırlıklı hisse adedi ortalaması, hisselerin bedelsiz olarak çıkarılmasını geriye dönük olarak uygulamak suretiyle elde edilir.

Hisse başına kazanç, hissedarlara ait net kazancın çıkarılmış adi hisselerin söz konusu dönemdeki ağırlıklı ortalama adedine bölünmesi ile hesaplanır.

		1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
Net dönem karının ana ortaklığa ait kısmı	A	11.457.461	13.928.657
Çıkarılmış adi hisselerin ağırlıklı ortalama adedi	B	24.725.000	24.725.000
Hisse başına kazanç (TL)	A/B	0,4634	0,5633

1 Ocak - 31 Mart 2018 ara hesap döneminde 1 TL nominal değerdeki hisse başına 0,4634 TL dönem karı isabet etmiştir.

Hisse başına esas ve nispi kazanç arasında hiçbir dönem için herhangi bir fark bulunmamaktadır.

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 17 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

a) İlişkili taraflardan ticari alacaklar

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Sodaş Sodyum A.Ş.	275.538	548.663
	275.538	548.663

b) İlişkili taraflara ticari borçlar

	31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Ortaklara borçlar	28.509.933	-
Diğer (*)	4.978.400	-
	32.521.235	-

c) Mal ve hizmet satışları

	1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
Sodaş Sodyum A.Ş.	465.156	265.864
	465.156	265.864

Grup, imtiyaz hakkıyla temin ettiği Afyon Dazkırı bölgesindeki Acıgöl imtiyaz sahalarının bir kısmını geçmiş yıllarda Sodaş'a devretmiştir. Bunun karşılığında Grup, Sodaş'ın yaptığı brüt satışların %6'sını "Royalti" geliri olarak temin etmektedir. Söz konusu tutar 31 Mart 2018 tarihi itibarıyla 332.775 TL'dir (31 Mart 2017 - 259.755 TL).

(*) Temmüttü ödemesi stopajına ilişkin tutardır.

d) Mal ve hizmet alımları

	1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
Sodaş Sodyum A.Ş.	797	27.287
	797	27.287

e) Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar

Üst düzey yöneticiler, genel müdür, genel müdür yardımcısı ve yönetim kurulu üyelerinden oluşmakta olup bu yöneticilere sağlanan faydalar aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 31 Mart 2018	1 Ocak - 31 Mart 2017
Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar	1.246.647	877.971

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	1.246.647	877.971
--	------------------	----------------

DİPNOT 18 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Grup, faaliyetlerinden ötürü, kur, nakit akım ve faiz oranı risklerinden oluşan piyasa riskine, sermaye riskine, kredi riskine ve likidite riskine maruz kalmaktadır. Grup'un riskleri yönetim politikası, finansal piyasalardaki beklenmedik değişimlere odaklanmıştır.

Finansal risklerin yönetim politikası Grup'un üst düzey yönetimi ve finans bölümü tarafından Yönetim Kurulu tarafından onaylanan politika ve stratejileri doğrultusunda yapılmaktadır. Yönetim Kurulu özellikle kur, faiz ve sermaye risklerinin yönetilmesi için genel kapsamda prensip ve politika hazırlamakta, finansal ve operasyonel (özellikle selüloz fiyatlarındaki dalgalanmalardan kaynaklanan) riskleri yakından takip etmektedir.

Grup'un finansal riskleri yönetmek için belirlediği amaçlar şu şekilde özetlenebilir;

- Grup'un faaliyetlerinden ve ana varlıklarından sağlanan nakit akışının, kur ve faiz riskleri göz önünde bulundurularak etkin bir şekilde, devamlılığının sağlanması,
- Etkin ve verimli kullanmak üzere yeterli miktarda kredi kaynağının tür ve vade olarak en uygun koşullarda gerektiğinde kullanılmak üzere hazır tutulması,
- Karşı taraftan kaynaklanan riskin asgari düzeyde tutulması ve etkin takibi

Döviz kur riski

Grup, döviz cinsinden ticari borç ve alacaklarının TL'ye çevrilmesinden dolayı döviz kuru riskine maruz kalmaktadır. Grup, kur riskini azaltabilmek için döviz pozisyonunu dengeleme amaçlı bir politika izlemektedir. Mevcut riskler Grup'un Yönetim Kurulu'nca yapılan düzenli toplantılarda izlenmekte ve Grup'un döviz pozisyonu kurlar takip edilmektedir

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.**31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 18 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)Kur riski yönetimi**31 Mart 2018**

		Yabancı para pozisyonu tablosu			
		TL	ABD		
		Karşılığı	Doları	Avro	CHF
1.	Ticari Alacaklar	50.971.782	12.272.331	901.557	-
2a.	Parasal Finansal Varlıklar (Kasa, Banka hesapları dahil)	122.469.219	31.355.774	645.087	279
2b.	Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
3.	Diğer	1.032.460	56.492	174.551	-
4.	Dönen Varlıklar (1+2+3)	174.473.461	43.684.597	1.721.195	279
5.	Ticari Alacaklar	-	-	-	-
6a.	Parasal Finansal Varlıklar	-	-	-	-
6b.	Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
7.	Diğer	423.208	59.700	41.816	-
8.	Duran Varlıklar (5+6+7)	423.208	59.700	41.816	-
9.	Toplam Varlıklar (4+8)	174.896.669	43.744.297	1.763.011	279
10.	Ticari Borçlar	(26.140.212)	(6.544.387)	(258.202)	(220)
11.	Finansal Yükümlülükler	(26.914.957)	(5.787.646)	(1.039.564)	-
12a.	Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	(4.158.142)	(1.091.538)	-	-
12b.	Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
13.	Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)	(57.213.311)	(13.423.571)	(1.297.766)	(220)
14.	Ticari Borçlar	-	-	-	-
15.	Finansal Yükümlülükler	(12.883.920)	(621.966)	(2.245.718)	-
16a.	Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
16b.	Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
17.	Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)	(12.883.920)	(621.966)	(2.245.718)	-
18.	Toplam Yükümlülükler (13+17)	(70.097.231)	(14.045.537)	(3.543.484)	(220)
19.	Bilanço Dışı Türev Araçların Net Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)	-	-	-	-
19a.	Hedge Edilen Toplam Varlık Tutarı	-	-	-	-
19b.	Hedge Edilen Toplam Yükümlülük Tutarı	-	-	-	-
20.	Net Yabancı Para Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)	104.799.438	29.698.760	(1.780.473)	59
21.	Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	243.538.232	57.673.642	5.090.128	499
22.	Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri	-	-	-	-
23.	İhracat	38.827.028	10.192.334	-	-
24.	İthalat	252.734.954	66.290.955	35.380	9.541

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 18 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

Kur riski yönetimi

31 Aralık 2017

		Yabancı para pozisyonu tablosu			
		TL	ABD	Avro	CHF
		Karşılığı	Doları		
1.	Ticari Alacaklar	21.655.580	5.084.103	548.965	-
2a.	Parasal Finansal Varlıklar (Kasa, Banka hesapları dahil)	63.116.620	16.721.171	10.195	-
2b.	Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
3.	Diğer	-	-	81.072	-
4.	Dönen Varlıklar (1+2+3)	84.772.200	21.805.274	559.160	-
5.	Ticari Alacaklar	-	-	-	-
6a.	Parasal Finansal Varlıklar	-	-	-	-
6b.	Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
7.	Diğer	-	-	-	-
8.	Duran Varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-
9.	Toplam Varlıklar (4+8)	84.772.200	21.805.274	559.160	-
10.	Ticari Borçlar	(14.016.762)	(3.703.610)	(10.348)	(101)
11.	Finansal Yükümlülükler	(23.887.744)	(5.131.876)	(1.003.393)	-
12a.	Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
12b.	Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
13.	Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)	(37.904.506)	(8.835.486)	(1.013.741)	(101)
14.	Ticari Borçlar	-	-	-	-
15.	Finansal Yükümlülükler	(11.733.760)	(600.000)	(2.097.358)	-
16a.	Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
16b.	Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
17.	Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)	(11.733.760)	(600.000)	(2.097.358)	-
18.	Toplam Yükümlülükler (13+17)	(49.638.266)	(9.435.486)	(3.111.099)	(101)
19.	Bilanço Dışı Türev Araçların Net Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)	-	-	-	-
19a.	Hedge Edilen Toplam Varlık Tutarı	-	-	-	-
19b.	Hedge Edilen Toplam Yükümlülük Tutarı	-	-	-	-
20.	Net Yabancı Para Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)	35.133.934	12.369.788	(2.551.939)	(101)
21.	Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	35.133.934	12.369.788	(2.551.939)	(101)
22.	Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri	-	-	-	-
23.	İhracat	19.612.085	5.521.265	-	-
24.	İthalat	102.054.288	28.679.122	35.380	9.541

31 Mart 2018 tarihi itibarıyla aktif ve pasifteyer alan döviz bakiyeleri şu kurlarla çevrilmiştir: 3,8094 TL = 1 ABD Doları, 4,6821 TL = 1 Avro

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 18 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

31 Mart 2018

	Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu			
	Kar/Zarar		Özkaynaklar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:				
1- ABD Doları net varlık/ yükümlülüğü	21.970.396	(21.970.396)	-	-
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	21.970.396	(21.970.396)	-	-
Euro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halin				
4- Euro net varlık/ yükümlülüğü	2.383.227	(2.383.227)	-	-
5- Euro riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
6- Euro Net Etki (4+5)	2.383.227	(2.383.227)	-	-
Toplam (3+6)	24.353.623	(24.353.623)	-	-

31 Aralık 2017

	Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu			
	Kar/Zarar		Özkaynaklar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:				
1- ABD Doları net varlık/ yükümlülüğü	4.770.385	(4.770.385)	-	-
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	4.770.385	(4.770.385)	-	-
Euro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halin				
4- Euro net varlık/ yükümlülüğü	(2.387.971)	2.387.971	-	-
5- Euro riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
6- Euro Net Etki (4+5)	(2.387.971)	2.387.971	-	-
Toplam (3+6)	2.382.414	(2.382.414)	-	-

DİPNOT 19 - BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Yoktur.

.....