

ASELSAN ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2017 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2017 Finansal Tabloları



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		332.173	1.168.776
Ticari Alacaklar	5		1.554.123	2.039.695
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4		179.596	311.655
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			1.374.527	1.728.040
Diğer Alacaklar			95.249	84.712
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4		12	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			95.237	84.712
Stoklar	7		1.704.187	1.187.398
Peşin Ödenmiş Giderler	8		756.077	387.240
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	4		109.974	59.063
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			646.103	328.177
Diğer Dönen Varlıklar			255.714	201.707
ARA TOPLAM			4.697.523	5.069.528
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			4.697.523	5.069.528
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			516.180	516.179
Ticari Alacaklar	5		1.167.799	385.592
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4		113.185	36.187
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			1.054.614	349.405
Diğer Alacaklar			664	295
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			664	295
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6		72.060	57.387
Maddi Duran Varlıklar	9		1.017.255	967.522
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		843.882	697.131
Peşin Ödenmiş Giderler	8		441.555	393.699
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	4		151.444	199.841
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			290.111	193.858
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11		503.213	384.573
Diğer Duran Varlıklar			212.681	133.045
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			4.775.289	3.535.423
TOPLAM VARLIKLAR			9.472.812	8.604.951
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22		313.072	306.243
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	22		63.690	65.665
Ticari Borçlar	5		1.583.928	1.052.907
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4		255.783	79.170
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			1.328.145	973.737
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		45.205	36.836
Diğer Borçlar			26.416	6.248
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4		21.400	69
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			5.016	6.179
Devlet Teşvik ve Yardımları			36.303	28.268
Ertelenmiş Gelirler	8		387.071	370.581
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	4		142.730	17.456
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler			244.341	353.125
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			1.282	427
Kısa Vadeli Karşılıklar			422.200	353.818
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13		41.721	43.362
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10		380.479	310.456
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			7.859	21.775
ARA TOPLAM			2.887.026	2.242.768
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			2.887.026	2.242.768
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	22		66.120	122.415
Ticari Borçlar	5		386.370	253.144
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4		10.456	21.721

İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		375.914	231.423
Diğer Borçlar		96	45
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		96	45
Ertelenmiş Gelirler	8	1.468.790	2.091.979
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	4	296.425	314.324
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		1.172.365	1.777.655
Uzun Vadeli Karşılıklar		221.200	203.133
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	160.052	150.997
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	10	61.148	52.136
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.142.576	2.670.716
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		5.029.602	4.913.484
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.442.683	3.691.004
Ödenmiş Sermaye	14	1.000.000	1.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	14	98.621	98.621
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		218.530	219.355
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		218.530	219.355
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		216.072	216.072
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		2.458	3.283
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		485.936	486.030
Yabancı Para Çevrim Farkları		590	684
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		485.346	485.346
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		485.346	485.346
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	124.062	94.159
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.687.436	997.648
Net Dönem Karı veya Zararı		828.098	795.191
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		527	463
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.443.210	3.691.467
TOPLAM KAYNAKLAR		9.472.812	8.604.951

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	3.448.381	2.149.754	1.290.889	734.935
Satışların Maliyeti	15	-2.620.255	-1.608.188	-978.701	-556.759
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		828.126	541.566	312.188	178.176
BRÜT KAR (ZARAR)		828.126	541.566	312.188	178.176
Genel Yönetim Giderleri		-127.686	-105.420	-45.162	-25.681
Pazarlama Giderleri		-82.709	-49.841	-28.959	-19.873
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-50.491	-54.040	-23.552	-20.558
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	1.035.564	208.624	390.853	95.994
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-902.573	-176.523	-326.426	-49.395
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		700.231	364.366	278.942	158.663
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	9.267	8.415	141	71
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		2.230	1.407	-3.491	1.634
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		711.728	374.188	275.592	160.368
Finansman Gelirleri	19	77.584	60.860	15.301	14.734
Finansman Giderleri	20	-78.301	-79.051	-23.177	-30.061
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		711.011	355.997	267.716	145.041
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	11	117.151	33.138	-4.176	8.133
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.282	-1.110	-185	-574
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		118.433	34.248	-3.991	8.707
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		828.162	389.135	263.540	153.174
DÖNEM KARI (ZARARI)		828.162	389.135	263.540	153.174
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		64	-123	17	-70
Ana Ortaklık Payları	21	828.098	389.258	263.523	153.244
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	21	0,00828100	0,00389300	0,00263500	0,00153200
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç	21	0,00828100	0,00389300	0,00263500	0,00153200
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-825	2.873	2.022	570
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-1.032	3.591	2.527	712
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		207	-718	-505	-142
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		207	-718	-505	-142
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-94	168	-1.236	65
Yabancı Para Çevrim Farkları		-94	168	-1.236	65
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-919	3.041	786	635
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		827.243	392.176	264.326	153.809
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		64	-123	17	-70
Ana Ortaklık Payları		827.179	392.299	264.309	153.879

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-401.762	504.197
Dönem Karı (Zararı)		828.162	389.135
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-85.322	128.276
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		95.573	81.781
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.383	2.938
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	0	62
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	2.383	2.876
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		162.247	159.695
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	19.528	27.334
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		51.262	77.527
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		92.270	59.312
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-813	-4.478
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-3.130	-5.859
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-31.401	-20.428
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		28.271	14.569
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-2.230	-1.408
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-117.151	-33.138
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	56.256	15.901
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerine İlişkin Tamamlanma Derecesi Yöntemi ile İlgili Düzeltmeler		-241.178	-81.789
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-20.453	851
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-17.639	-10.696
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.067.344	71.055
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		456.419	-226.002
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-10.905	-4.221
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-398.912	-240.895
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-525.140	-208.983
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		144.884	32.334
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	8.369	1.607
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.112	3.917
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		8.034	4.283
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-606.699	727.002
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-142.282	-17.987
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-324.504	588.466
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13	-13.146	-25.174
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-63.685	-56.462
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-427	-2.633
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-362.552	-184.060
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.228	459
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-359.947	-187.581
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-117.310	-58.104
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-242.637	-129.477
Alınan Temettüler	18	8.938	8.171
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-12.771	-5.109
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-88.198	-190.635
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		536.599	427.361
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-578.383	-596.998
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-67
Ödenen Temettüler	14	-54.167	-28.000
Ödenen Faiz	20	-13.263	-4.642
Alınan Faiz		21.016	11.711

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-852.512	129.502
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		16.467	10.412
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-836.045	139.914
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.167.894	680.153
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	331.849	820.067

[illegible]

[illegible]