

ALARKO HOLDİNG A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Alarko Holding A.Ş. 31.03.2019 Tarihli Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		417.407.320	438.116.759
Finansal Yatırımlar	6		608.160.326	566.789.397
Ticari Alacaklar			136.647.677	162.357.826
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8,26		20.996.146	27.412.944
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		115.651.531	134.944.882
Diğer Alacaklar			5.163.345	4.497.181
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26		4.085.957	3.402.566
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.077.388	1.094.615
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar	10		11.156.446	23.686.380
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Varlıkları				11.604.502
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Varlıkları			11.156.446	12.081.878
Stoklar			203.217.375	228.396.925
Peşin Ödenmiş Giderler	9		42.858.533	40.735.434
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			10.294.672	17.172.623
Diğer Dönen Varlıklar			45.082.437	41.371.232
ARA TOPLAM			1.479.988.131	1.523.123.757
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	15		46.230.825	44.125.214
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			1.526.218.956	1.567.248.971
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	6		352.240	370.779
Ticari Alacaklar			28.435	27.126
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		28.435	27.126
Diğer Alacaklar			48.543.338	46.357.707
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26		35.533.984	34.062.055
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			13.009.354	12.295.652
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	13		308.732.828	422.638.610
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	14		389.141.503	378.745.760
Maddi Duran Varlıklar	16		409.815.492	409.869.990
Kullanım Hakkı Varlıkları	18		49.255.436	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			83.998.005	84.548.580
Şerefiye			3.130.507	3.130.507
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17		80.867.498	81.418.073
Peşin Ödenmiş Giderler	9		277.001	1.299.755
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24		46.403.136	50.404.750
Diğer Duran Varlıklar			55.376.649	50.736.647
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.391.924.063	1.444.999.704
TOPLAM VARLIKLAR			2.918.143.019	3.012.248.675
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		58.067.704	76.508.640
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7		97.707.419	90.560.679
Diğer Finansal Yükümlülükler	7		14.415.281	14.018.037
Ticari Borçlar			351.664.997	380.453.337
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8,26		20.382.022	27.599.324
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8		331.282.975	352.854.013
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			10.816.647	10.413.939
Diğer Borçlar			19.410.690	10.902.193
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	26		8.402.538	4.094.619
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			11.008.152	6.807.574
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	10		160.314.885	244.720.967
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülükleri			153.153.029	237.018.335
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri			7.161.856	7.702.632
Türev Araçlar	11		821.316	583.838
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		53.820.636	34.274.961
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			8.296.718	1.454.349

Kısa Vadeli Karşılıklar		7.840.444	7.711.764
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	19	7.840.444	7.711.764
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		5.188	1.611
ARA TOPLAM		783.181.925	871.604.315
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		783.181.925	871.604.315
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	227.756.463	207.341.435
Diğer Finansal Yükümlülükler	7	29.220.167	28.414.940
Diğer Borçlar		69.949.197	59.756.616
İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar		69.949.197	59.756.616
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	10	14.319.199	15.751.999
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri		14.319.199	15.751.999
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	13	33.086.675	36.070.443
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	25.750.537	25.750.537
Uzun Vadeli Karşılıklar		19.025.431	18.120.338
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21	19.025.431	18.120.338
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	142.518.870	129.815.928
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		561.626.539	521.022.236
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.344.808.464	1.392.626.551
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.099.278.249	1.172.323.239
Ödenmiş Sermaye	22	435.000.000	435.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	22	-24.999.945	-24.999.945
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)		-1.535.883	-1.535.883
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.088.756	-2.344.079
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.088.756	-2.344.079
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.088.756	-2.344.079
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		74.959.006	66.771.448
Yabancı Para Çevrim Farkları		75.177.463	66.971.349
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-218.457	-199.901
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		-218.457	-199.901
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		16.090.283	16.090.283
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		16.090.283	16.090.283
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	22	683.330.838	877.318.440
Net Dönem Karı veya Zararı		-81.477.294	-193.977.025
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	22	474.056.306	447.298.885
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.573.334.555	1.619.622.124
TOPLAM KAYNAKLAR		2.918.143.019	3.012.248.675

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	23	364.837.718	159.871.970
Satışların Maliyeti	23	-291.286.254	-147.738.192
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		73.551.464	12.133.778
BRÜT KAR (ZARAR)		73.551.464	12.133.778
Genel Yönetim Giderleri		-21.859.019	-19.717.614
Pazarlama Giderleri		-2.552.020	-2.184.181
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		89.879.315	54.561.227
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-36.673.077	-10.332.013
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		102.346.663	34.461.197
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		10.467.513	4.407.454
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-639.703	-5.217
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	13	-119.422.233	-27.770.768
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.247.760	11.092.666
Finansman Gelirleri			817.600
Finansman Giderleri		-28.392.714	-14.300.845
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-35.640.474	-2.390.579
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	24	-23.303.490	-3.912.098
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-8.275.398	-3.605.176
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	-15.028.092	-306.922
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-58.943.964	-6.302.677
DÖNEM KARI (ZARARI)		-58.943.964	-6.302.677
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		22.533.330	11.628.013
Ana Ortaklık Payları		-81.477.294	-17.930.690
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	25	-0,18700000	-0,04100000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		258.473	52.266
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		421.020	403.197
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-91.931	-333.177
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-70.616	-17.754
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-70.616	-17.754
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		12.398.853	5.183.594
Yabancı Para Çevrim Farkları		12.041.909	3.723.092
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-18.540	35.753
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		375.484	1.562.206
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kazançlar (Kayıplar)		375.484	1.562.206
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			-137.457
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri			-137.457
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		12.657.326	5.235.860
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-46.286.638	-1.066.817
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		26.747.759	11.591.256

Ana Ortaklık Payları		-73.034.397	-12.658.073
----------------------	--	-------------	-------------

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		74.075.709	16.311.260
Dönem Karı (Zararı)		-58.943.964	-6.302.677
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		145.143.806	23.865.479
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		11.005.911	10.375.412
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		93.411	1.569.253
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		7.298.579	2.616.706
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		6.935.905	-18.242.985
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-10.158.265	415.307
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		119.422.233	27.770.768
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		23.303.490	3.912.099
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.749.612	-147.434
Satış Amaçlı veya Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-830.083	-220.490
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-7.248.113	-4.018.422
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-2.929.650	-164.735
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-15.306.274	-3.436.965
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		31.587.551	70.247.982
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.851.795	9.455
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		12.529.934	-246.077
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		25.179.550	-16.899.323
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.100.345	-15.465.883
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-29.349.628	10.823.127
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		402.708	561.592
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-85.838.882	-827.241
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		18.701.078	2.915.802
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		19.545.675	-43.510.176
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.112.120	-11.046.223
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		70.893.568	14.125.837
Alınan Faiz		5.641.561	4.196.051
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-897.711	-94.690
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-128.680	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.433.029	-1.915.938
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-72.651.035	-10.905.342
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-10.582.275	939.391
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.419.284	723.433
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-58.583.976	-6.298.173
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-2.262.865	-1.050.058
Alınan Temettüler		-4.641.203	-5.219.935
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-34.176.020	-23.973.688
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		32.745.080	13.750.514
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-51.864.717	-29.383.999
Ödenen Temettüler		-931	-54
Ödenen Faiz		-15.055.452	-8.340.149
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-32.751.346	-18.567.770
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		12.041.907	3.723.092

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-20.709.439	-14.844.678
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	438.116.759	348.032.790
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	417.407.320	333.188.112

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı
				Tanınılanımsı Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları			Gerçekleşen Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)					

Önceki Dönem
01.01.2018 - 31.03.2018

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıan															
	Kar Payları														-931	-931
	Kar Payı Harıç Pay Sahıplerne Yapılan Dığer Ödemeler															
	Payların Gerı Alım İşlemlerı Nedenıyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazılı İşlemler Nedenıyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağı Ortaklık Edınımı veya Elden Çıkırılması															
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle Sonuçlanmayan Pay Oranı Değışıklıkerıne Bağlı Artış/Azalış					-16						-10.577		-10.593	10.593	0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahıplerıyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahıplerının Dığer Katkıları															
	Nakıt Akış Riskınden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kalemınden Çıkırılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğıe Uygun Değer Riskınden Korunma Muhasebesı Uygulanan Kesın Taahhüdün Başlangıç Maliyetıne veya Defter Değerıne Dahıl Edılen Tutar															
	Opsıyonların Zaman Değerındekı Değışıklıklıker Kalemınden Çıkırılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğıe Uygun Değer Riskınden Korunma Muhasebesı Uygulanan Kesın Taahhüdün Başlangıç Maliyetıne veya Defter Değerıne Dahıl Edılen Tutar															
	Forward Sözleşmesının Forward Bıleşenının Değerındekı Değışıklıklıker Kalemınden Çıkırılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğıe Uygun Değer Riskınden Korunma Muhasebesı Uygulanan Kesın Taahhüdün Başlangıç Maliyetıne veya Defter Değerıne Dahıl Edılen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındakı Değışıklıklıker Kalemınden Çıkırılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğıe Uygun Değer Riskınden Korunma Muhasebesı Uygulanan Kesın Taahhüdün Başlangıç Maliyetıne veya Defter Değerıne Dahıl Edılen Tutar															
	Dığer Değışıklıklıker Nedenı İle Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakıyeler	22	435.000.000	-24.999.945	-1.535.883	-2.088.756	75.177.463		-218.457	16.090.283	683.330.838	-81.477.294	1.099.278.249	474.056.306	1.573.334.555	