



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ALVES KABLO SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2024 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2024 - 30.09.2024 Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		70.614.033	41.600.808
Finansal Yatırımlar	6		10.305	
Ticari Alacaklar			1.476.477.425	724.485.634
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		1.476.477.425	724.485.634
Diğer Alacaklar			5.324.085	2.011.320
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			3.878.872	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.445.213	2.011.320
Stoklar	10		802.506.637	499.836.976
Peşin Ödenmiş Giderler	11		198.426.444	182.596.686
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11		198.426.444	182.596.686
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11		22.646.517	5.706.623
Diğer Dönen Varlıklar	17		11.823.810	2.686.588
ARA TOPLAM			2.587.829.256	1.458.924.635
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			2.587.829.256	1.458.924.635
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar	9		58.655	78.938
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			58.655	78.938
Maddi Duran Varlıklar	13		1.169.518.399	814.013.062
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			57.383.123	100.951.341
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			57.383.123	100.951.341
Peşin Ödenmiş Giderler	11		4.961.431	7.696.789
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.231.921.608	922.740.130
TOPLAM VARLIKLAR			3.819.750.864	2.381.664.765
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8		967.990.778	359.757.909
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			967.990.778	359.757.909
Banka Kredileri			936.353.329	328.252.901
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			22.914.436	17.935.406
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar			8.723.013	13.569.602
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8		115.784.814	662.427.039
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			115.784.814	662.427.039
Ticari Borçlar			457.271.763	258.307.546
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		457.271.763	258.307.546
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14		6.206.749	28.195.370
Diğer Borçlar	9		1.108.490	338.217
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			1.039.546	254.586
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			68.944	83.631
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			265.452.223	14.339.381
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			265.452.223	14.339.381
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	19		3.126.882	7.354.756
Kısa Vadeli Karşılıklar			784.388	739.167
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			240.324	0
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15		544.064	739.167
ARA TOPLAM			1.817.726.087	1.331.459.385
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.817.726.087	1.331.459.385
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			76.838.396	57.906.860
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	8		76.838.396	57.906.860
Banka Kredileri			62.008.871	46.426.196
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			14.829.525	11.480.664
Uzun Vadeli Karşılıklar	14		4.417.181	3.616.926
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			4.417.181	3.616.926

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	40.248.847	104.147.068
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		121.504.424	165.670.854
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.939.230.511	1.497.130.239
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.880.520.353	884.534.526
Ödenmiş Sermaye		160.000.000	120.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		233.756.535	237.760.648
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		833.504.821	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		107.145.623	110.253.062
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		107.145.623	110.253.062
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		111.469.736	111.469.736
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-4.324.113	-1.216.674
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		48.693.710	20.630.472
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		367.827.106	119.517.897
Net Dönem Karı veya Zararı		129.592.558	276.372.447
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.880.520.353	884.534.526
TOPLAM KAYNAKLAR		3.819.750.864	2.381.664.765

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	20	3.851.726.717	3.089.435.306	1.122.826.300	715.693.375
Satışların Maliyeti		-3.138.882.332	-2.553.440.475	-1.041.355.426	-539.472.094
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		712.844.385	535.994.831	81.470.874	176.221.281
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0			
BRÜT KAR (ZARAR)		712.844.385	535.994.831	81.470.874	176.221.281
Genel Yönetim Giderleri	21	-93.992.768	-84.513.147	110.913.253	-35.859.709
Pazarlama Giderleri	21	-15.741.827	-18.115.227	-5.647.570	-4.659.395
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	22.840.409	12.864.831	10.343.682	1.587.829
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-24.673.258	-34.740.173	7.648.287	-12.047.117
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		601.276.941	411.491.115	204.728.526	125.242.889
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	244.367	15.243.158		15.243.158
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	-72.486.681		-72.486.221	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		529.034.627	426.734.273	132.242.305	140.486.047
Finansman Gelirleri	24	43.486.432	73.224.180	12.125.923	40.089.765
Finansman Giderleri		-264.645.994	-112.252.998	-47.593.107	5.582.396
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-205.108.325	-440.341	-12.014.848	20.064.308
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		102.766.740	387.265.114	84.760.273	206.222.516
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		26.825.818	-76.174.838	25.092.083	-30.577.856
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-17.305.900	-6.272.356	16.542.797	-6.272.356
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		44.131.718	-69.902.482	8.549.286	-24.305.500
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		129.592.558	311.090.276	109.852.356	175.644.660
DÖNEM KARI (ZARARI)		129.592.558	311.090.276	109.852.356	175.644.660
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		129.592.558	311.090.276	109.852.356	175.644.660
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-3.107.439	-81.617.477	-3.373.711	-80.796.019
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)			-80.231.656		-80.231.656
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.542.312	-389.261	-3.897.339	645.040
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		434.873	-996.560	523.628	-1.209.403
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi			-1.151.897		-1.151.897
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		434.873	155.337	523.628	-57.506
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.107.439	-81.617.477	-3.373.711	-80.796.019
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		126.485.119	229.472.799	106.478.645	94.848.641
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		126.485.119	229.472.799	106.478.645	94.848.641

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-797.345.503	-184.502.308
Dönem Karı (Zararı)			129.592.558	311.090.276
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			129.592.558	311.090.276
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-309.713.490	-226.188.314
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			77.961.806	38.304.507
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-1.133.031	-2.355.389
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			45.221	-52.147
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			14.150.642	179.479
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			13.541.332	990.118
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0	2.691.557
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler			1.978.919	183.095
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler			-416.258.379	-266.129.534
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-600.284.677	-270.110.051
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6		-10.305	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7		-709.154.832	9.746.475
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	9		89.737.086	18.339.867
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10		-302.669.661	102.659.934
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11		-13.501.981	-120.185.075
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7		114.150.163	-54.607.307
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14		739.629	2.587.760
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9		769.342	580.571
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			251.520.423	-169.190.103
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-31.864.541	-60.042.173
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-780.405.609	-185.208.089
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	19		-16.939.894	705.781
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-389.898.927	-348.238.696
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13		-389.898.927	-348.238.696
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			1.216.257.655	524.144.606
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			869.500.708	
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			869.500.708	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			1.528.125.744	1.450.116.894
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-1.176.522.209	-927.220.645
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-4.846.588	1.248.357
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			29.013.225	-8.596.398
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			29.013.225	-8.596.398
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		41.600.808	35.884.959
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		70.614.033	27.288.561

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)				833.504.821							833.504.821		833.504.821	
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması														
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		160.000.000	233.756.535	833.504.821	-4.324.113	111.469.736			48.693.710	367.827.106	129.592.558	1.880.520.353		1.880.520.353