



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2024 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2024-30.09.2024 DÖNEMİ MALİ TABLOLAR



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	4	285.694.709	728.387.192
Finansal Yatırımlar	5	157.235.297	241.232.936
Ticari Alacaklar		684.846.886	538.021.857
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,20	0	261.941
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	684.846.886	537.759.916
Diğer Alacaklar		2.027.422	1.994.869
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		2.027.422	1.994.869
Stoklar	9	1.003.895.193	1.087.286.572
Peşin Ödenmiş Giderler	8	57.261.860	24.899.607
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		18.465.081	30.844
Diğer Dönen Varlıklar	7	137.190.032	62.663.320
ARA TOPLAM		2.346.616.480	2.684.517.197
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.346.616.480	2.684.517.197
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		8.210.560	6.722.572
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		8.210.560	6.722.572
Maddi Duran Varlıklar	10	1.939.457.869	1.744.983.377
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		10.189.466	11.304.093
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	10.189.466	11.304.093
Peşin Ödenmiş Giderler	8	378.116.339	206.662.510
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	91.940.109	161.608.061
Diğer Duran Varlıklar		0	1.046.403
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.427.914.343	2.132.327.016
TOPLAM VARLIKLAR		4.774.530.823	4.816.844.213
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	12	0	51.470.837
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	12	20.471.172	74.246.868
Ticari Borçlar		780.170.121	708.233.579
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	780.170.121	708.233.579
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	37.266.813	35.937.963
Diğer Borçlar		0	5.853.456
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		0	5.853.456
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	19.444.418	49.787.924
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	10.443.273	53.155.790
Kısa Vadeli Karşılıklar		12.113.265	10.906.662
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	11.251.505	10.412.906
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		861.760	493.756
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	7	33.551.729	26.113.358
ARA TOPLAM		913.460.791	1.015.706.437
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		913.460.791	1.015.706.437
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	12	112.591.828	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		91.400.441	69.604.506
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	91.400.441	69.604.506
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	17.043.639	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		221.035.908	69.604.506
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.134.496.699	1.085.310.943
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.398.945.865	3.485.432.799
Ödenmiş Sermaye	15	150.000.000	150.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	1.094.963.692	1.094.963.692
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-91.440.493	-77.500.795
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		806.595.263	1.579.286.256

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.511.374.639	370.408.359
Net Dönem Karı veya Zararı		-72.547.236	368.275.287
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		241.088.259	246.100.471
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.640.034.124	3.731.533.270
TOPLAM KAYNAKLAR		4.774.530.823	4.816.844.213

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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		3.349.542.356	3.710.709.211	1.011.775.041	954.264.053
Satışların Maliyeti		-2.634.787.837	-2.882.578.647	-820.164.186	-712.477.805
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		714.754.519	828.130.564	191.610.855	241.786.248
BRÜT KAR (ZARAR)		714.754.519	828.130.564	191.610.855	241.786.248
Genel Yönetim Giderleri		-186.114.864	-120.380.917	-50.375.381	-22.857.820
Pazarlama Giderleri		-317.192.055	-113.507.212	-100.092.707	-20.391.753
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-909.314	-718.926	-334.577	-235.126
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	221.958.368	401.784.865	60.694.602	40.076.991
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-103.111.386	-201.198.193	-33.095.047	-3.609.390
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		329.385.268	794.110.181	68.407.745	234.769.150
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		83.695.325	31.407.043	2.013.173	5.876.101
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-5.472.728	-1.255.259	-8.955	-49.706
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		407.607.865	824.261.965	70.411.963	240.595.545
Finansman Gelirleri	17	1.014.848	34.105.044	108.877	2.599.727
Finansman Giderleri	17	-30.656.613	-56.644.601	-12.427.215	-3.582.967
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-392.526.500	-673.819.035	-45.856.150	-239.597.901
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-14.560.400	127.903.373	12.237.475	14.404
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-62.999.045	-247.556.136	-21.509.537	-136.277.097
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-10.443.273	-130.062.424	8.751.059	-30.232.186
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-52.555.772	-117.493.712	-30.260.596	-106.044.911
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-77.559.445	-119.652.763	-9.272.062	-136.262.693
DÖNEM KARI (ZARARI)		-77.559.445	-119.652.763	-9.272.062	-136.262.693
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-5.012.209	-17.281.784	7.349.495	-23.903.594
Ana Ortaklık Payları		-72.547.236	-102.370.979	-16.621.557	-112.359.099
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	19	-0,00480000	-0,00680000	-0,00110000	-0,00750000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-13.939.698	-33.150.375	-2.886.673	-40.533.422
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-18.586.264	-44.200.500	-3.848.897	-54.044.562
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		4.646.566	11.050.125	962.224	13.511.140
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		4.646.566	11.050.125	962.224	13.511.140
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-13.939.698	-33.150.375	-2.886.673	-40.533.422
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-91.499.143	-152.803.138	-12.158.735	-176.796.115
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-6.810.937	-20.400.180	7.265.096	-22.301.392
Ana Ortaklık Payları		-84.688.206	-132.402.958	-19.423.831	-154.494.723

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		39.162.310	537.374.428
Dönem Karı (Zararı)		-77.559.445	-119.652.763
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-77.559.445	-119.652.763
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		242.952.318	47.155.609
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	145.740.064	182.579.844
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		23.002.538	-67.282.196
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-31.667.636	-1.325.605
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	17	-41.563.656	-10.960.954
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		9.896.020	9.635.349
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		106.243.141	-52.478.443
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-85.980.007	0
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		85.614.218	-14.337.991
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-60.836.401	744.586.094
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-146.825.029	321.522.273
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		8.996.789	61.871.439
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		83.391.379	171.697.860
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-50.906.341	-36.223.303
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		71.936.542	58.138.054
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-27.429.741	167.579.771
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		104.556.472	672.088.940
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-3.150.095	-51.903.910
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-62.244.067	-82.810.602
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-406.937.384	-98.671.785
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		94.308.150	2.185.040
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10	94.308.150	2.185.040
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-348.335.793	-72.286.814
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-347.671.217	-68.639.534
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-664.576	-3.647.280
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-152.909.741	-28.570.011
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		39.012.931	-295.119.298
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		7.345.295	25.960.993
Ödenen Temettüler		0	-322.405.896
Ödenen Faiz	17	-9.896.020	-9.635.349
Alınan Faiz		41.563.656	10.960.954
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-328.762.143	143.583.345
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-328.762.143	143.583.345
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	728.387.192	529.332.820
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-113.930.340	-29.157.951
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	285.694.709	643.758.214

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	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 / Kayıplar	Risikten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları									
Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Bağı Bakıyeler	150.000.000	1.094.963.692	-43.423.826			1.293.202.540	666.080.001	270.117.486	3.430.939.893	262.784.043	3.693.723.936	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
	Diğer Düzeltmeler												
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
	Transferler						102.147.959	167.969.527	-270.117.486				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-33.150.375						-33.150.375	-17.281.785	-50.432.160	
	Dönem Karı (Zararı)								-102.370.979	-102.370.979	-17.281.785	-119.652.764	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler							-279.704.839		-279.704.839	0	-279.704.839	
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması												
	Bağlı 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakıyeler	150.000.000	1.094.963.692	-76.574.201			1.395.350.499	554.344.689	-102.370.979	3.015.713.700	228.220.473	3.243.934.173	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Bağı Bakıyeler	150.000.000	1.094.963.692	-77.500.795			1.579.286.256	370.408.259	368.275.287	3.465.432.799	246.100.471	3.731.533.270	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													
Transferler						-772.690.993	1.140.966.280	-368.275.287					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-13.939.698						-13.939.698	0	-13.939.698		
Dönem Karı (Zararı)								-72.547.236	-72.547.236	-5.012.212	-77.559.448		
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

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)												
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
	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		150.000.000	1.094.963.692	-91.440.493		806.595.263	1.511.374.639	-72.547.236	3.398.945.865	241.088.259	3.640.034.124	