

ALTINYAĞ KOMBİNALARI A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2017 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	35	2.461.641	1.991.084
Finansal Yatırımlar		1.632.643	1.411.819
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	30	1.632.643	1.411.819
Ticari Alacaklar		12.846.469	12.733.038
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	7	12.846.469	12.733.038
Diğer Alacaklar		1.290.742	1.268.331
İlişkili Taraplardan Diğer Alacaklar	6,8	1.077.648	600.877
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	8	213.094	667.454
Stoklar	9	11.121.633	3.941.168
Peşin Ödenmiş Giderler	10	602.635	412.485
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	28	11.190	8.673
Diğer Dönen Varlıklar	20	749.416	115.380
ARA TOPLAM		30.716.369	21.881.978
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	12	891.089	891.089
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		31.607.458	22.773.067
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	3.525.000	3.525.000
Maddi Duran Varlıklar	13	84.132.615	82.256.120
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.425.747	1.436.351
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	1.425.747	1.436.351
Peşin Ödenmiş Giderler	10	1.706.564	1.566.678
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		90.789.926	88.784.149
TOPLAM VARLIKLAR		122.397.384	111.557.216
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	30	243.434	4.182.135
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	30	9.773.287	16.744.566
Ticari Borçlar		23.794.545	24.183.369
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6,7	942.076	786.273
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	22.852.469	23.397.096
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18	647.487	514.370
Diğer Borçlar		3.522.934	1.316.641
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	6,8	2.611.185	903.641
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	911.749	413.000
Ertelenmiş Gelirler	10	15.161.062	4.386.342
Kısa Vadeli Karşılıklar		766.443	916.101
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18	482.013	367.731
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	284.430	548.370
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	20	476.553	712.731
ARA TOPLAM		54.385.745	52.956.255
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		54.385.745	52.956.255
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	30	33.610.047	20.986.480
Ticari Borçlar		1.566.597	1.866.597
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6,7	1.566.597	1.866.597
Diğer Borçlar		89.292	89.292
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	6,8	34.049	34.049
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	55.243	55.243
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.302.858	1.288.993
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.302.858	1.288.993
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	28	116.872	109.257
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	20	585.405	700.121
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		37.271.071	25.040.740
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		91.656.816	77.996.995
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		28.260.717	30.858.505
Ödenmiş Sermaye	21	60.000.000	60.000.000
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	21	-4.209.266	
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-9.210.841	-9.210.841
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		29.850.236	29.846.292
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		29.850.236	29.846.292
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-401.265	-405.209
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	27	30.251.501	30.251.501
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21	10.176	10.176
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-47.682.489	-42.416.085
Net Dönem Karı veya Zararı		-497.099	-7.371.037
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.479.851	2.701.716
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		30.740.568	33.560.221
TOPLAM KAYNAKLAR		122.397.384	111.557.216

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	22	31.089.610	21.117.572
Satışların Maliyeti	22	-27.425.269	-21.443.543
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.664.341	-325.971
BRÜT KAR (ZARAR)		3.664.341	-325.971
Genel Yönetim Giderleri	23	-2.344.766	-994.763
Pazarlama Giderleri	23	-197.144	-82.964
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24	5.864.448	1.833.262
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	24	-3.808.234	-806.977
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.178.645	-377.413
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25	87.020	174.836
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	25	-22.867	-379.001
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.242.798	-581.578
Finansman Giderleri	26	-3.955.134	-820.053
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-712.336	-1.401.631
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.628	743.741
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	28	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	28	-6.628	743.741
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-718.964	-657.890
DÖNEM KARI (ZARARI)		-718.964	-657.890
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-221.865	715
Ana Ortaklık Payları		-497.099	-658.605
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		3.944	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.930	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-986	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-986	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	-1.177.370
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			-1.177.370
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme Kazançları (Kayıpları)			-1.177.370
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.944	-1.177.370
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-715.020	-1.835.260
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-221.865	715
Ana Ortaklık Payları		-493.155	-1.835.975

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.641.110	-15.232.052
Dönem Karı (Zararı)		-718.964	-657.890
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-718.964	-657.890
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.516.773	206.327
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14	907.379	732.250
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		270.704	8.674
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	270.704	-15.630
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	9	0	24.304
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-91.481	133.908
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	18	172.459	113.908
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	16	0	20.000
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	16	-263.940	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		417.306	92.517
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		-211.552	-67.475
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		628.858	159.992
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28	6.628	-743.741
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		6.237	-17.281
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	25	6.237	-17.281
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		2.885.200	-14.748.715
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	30	-220.824	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	7	-172.583	3.167.867
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	8	-22.411	12.199.017
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-7.180.465	-524.720
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-330.036	5.076.640
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7	-1.317.682	2.355.326
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	18	133.117	-308.847
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8	2.206.293	-793.094
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	28	10.774.720	-36.729.252
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-984.929	808.348
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.683.009	-15.200.278
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	18	-39.382	-29.109
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	28	-2.517	-2.665
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.779.507	9.573.925
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		0	18.884.630
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		0	-6.546.460
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.932	65.575
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13,14	-2.785.439	-2.829.820
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-391.046	3.487.684
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-2.104.633	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		24.995.010	7.237.747
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-22.997.412	-3.373.035
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-284.011	-377.028
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		470.557	-2.170.443
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		470.557	-2.170.443
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	35	1.991.084	2.635.618
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	35	2.461.641	465.175

