



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2017 Dönemine ait Finansal Tablolar ve Dipnotları



Sunum Para Birimi	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	35	2.659.694	1.991.084
Finansal Yatırımlar		530.188	1.411.819
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	30	530.188	1.411.819
Ticari Alacaklar		24.348.153	12.733.038
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	24.348.153	12.733.038
Diğer Alacaklar		2.433.764	1.268.331
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6,8	2.188.040	600.877
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	245.724	667.454
Stoklar	9	9.027.775	3.941.168
Peşin Ödenmiş Giderler	10	6.106.878	412.485
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		8.198	8.673
Diğer Dönen Varlıklar	20	890.869	115.380
ARA TOPLAM		46.005.519	21.881.978
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	12	891.089	891.089
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		46.896.608	22.773.067
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	3.525.000	3.525.000
Maddi Duran Varlıklar	13	89.107.660	82.256.120
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	1.413.696	1.436.351
Peşin Ödenmiş Giderler	10	459.423	1.566.678
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		94.505.779	88.784.149
TOPLAM VARLIKLAR		141.402.387	111.557.216
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	30	392.205	4.182.135
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	30	10.234.498	16.744.566
Ticari Borçlar		39.404.517	24.183.369
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6,7	1.280.371	786.273
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	38.124.146	23.397.096
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18	1.045.960	514.370
Diğer Borçlar		19.159.810	1.316.641
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6,8	18.903.501	903.641
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	256.309	413.000
Ertelenmiş Gelirler	10	5.496.482	4.386.342
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28	143.673	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		620.631	916.101
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18	365.819	367.731
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	254.812	548.370
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	20	622.337	712.731
ARA TOPLAM		77.120.113	52.956.255
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		77.120.113	52.956.255
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	30	27.784.273	20.986.480
Ticari Borçlar		966.597	1.866.597
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6,7	966.597	1.866.597
Diğer Borçlar		89.292	89.292
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6,8	34.049	34.049
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	55.243	55.243
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.370.452	1.288.993
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.370.452	1.288.993
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	28	179.452	109.257
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	20	413.328	700.121
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		30.803.394	25.040.740
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		107.923.507	77.996.995
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		31.628.489	30.858.505
Ödenmiş Sermaye	21	60.000.000	60.000.000
Sermaye Avansı	21	24.250.000	0
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	21	-4.209.266	0
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-30.391.418	-9.210.841
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		29.514.928	29.846.292
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		29.514.928	29.846.292
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-497.458	-405.209
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	27	30.012.386	30.251.501
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21	9.979	10.176
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-49.244.048	-42.416.085
Net Dönem Karı veya Zararı		1.698.314	-7.371.037
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.850.391	2.701.716
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		33.478.880	33.560.221
TOPLAM KAYNAKLAR		141.402.387	111.557.216

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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	22	119.337.076	64.052.261	50.373.218	14.301.368
Satışların Maliyeti	22	-108.675.566	-59.520.328	-46.551.230	-12.690.531
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.661.510	4.531.933	3.821.988	1.610.837
BRÜT KAR (ZARAR)		10.661.510	4.531.933	3.821.988	1.610.837
Genel Yönetim Giderleri	23	-5.658.214	-3.012.721	-1.711.913	-1.094.252
Pazarlama Giderleri	23	-790.804	-255.667	-364.771	-100.819
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24	9.208.920	5.407.206	1.935.897	1.717.307
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	24	-7.439.917	-3.539.199	-2.256.528	-916.125
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.981.495	3.131.552	1.424.673	1.216.948
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25	842.728	467.352	678.291	171.787
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	25	-251.553	0	-121.088	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.572.670	3.598.904	1.981.876	1.388.735
Finansman Giderleri	26	-5.435.287	-5.492.451	-1.403.118	-2.933.370
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.137.383	-1.893.547	578.758	-1.544.635
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-347.426	399.452	-147.695	182.340
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	28	-194.896	0	-143.686	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	28	-152.530	399.452	-4.009	182.340
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		789.957	-1.494.095	431.063	-1.362.295
DÖNEM KARI (ZARARI)		789.957	-1.494.095	431.063	-1.362.295
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-908.357	-1.369	-262.279	-659
Ana Ortaklık Payları		1.698.314	-1.492.726	693.342	-1.361.636
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç</i>	29	0,02830000	-0,02490000	0,01160000	-0,02270000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-90.225	-37.306	25.094	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-112.781	-37.306	31.368	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		22.556	0	-6.274	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		22.556	0	-6.274	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	4.852.316	0	7.771.931
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	4.852.316	0	7.771.931
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		0	4.852.316	0	7.771.931
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-90.225	4.815.010	25.094	7.771.931
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		699.732	3.320.915	456.157	6.409.636
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-905.691	-1.369	-251.678	-659
Ana Ortaklık Payları		1.605.423	3.322.284	707.835	6.410.295

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		14.521.807	-8.150.979
Dönem Karı (Zararı)		789.957	-1.494.095
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.361.245	6.654.237
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14	3.043.324	2.340.164
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		134.823	-1.371
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	195.049	-887
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	9	-60.226	-484
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-125.627	344.796
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	18	167.931	286.304
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	16	-29.618	20.000
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	16	-263.940	38.492
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		323.368	614.726
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		530.875	773.622
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-207.507	-158.896
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-97.900
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	28	0	-97.900
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		347.426	-399.452
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	25	-362.069	-102.990
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		0	3.956.264
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		10.622.518	-17.058.119
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	30	881.631	-10.647.089
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	7	-11.602.657	-3.266.914
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-3.266.914
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	8	-1.165.433	-204.528
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-5.026.381	-4.976.520
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-4.587.138	668.885
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7	13.790.273	-2.128.710
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	18	531.590	68.528
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8	17.843.169	-12.415
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	28	1.110.140	2.698.292
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.152.676	742.352
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		14.773.720	-11.897.977
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	18	-201.165	-47.765
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		0	-20.000
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	28	-50.748	10.863
Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları		0	3.803.900
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-32.496.359	-5.289.614
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğurmayan Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		230.502	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.783.576	150.118
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13,14	-11.592.610	-5.412.632
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-27.100
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-22.917.827	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		18.643.162	11.689.006
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		24.250.000	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-2.104.633	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		25.148.184	25.135.394
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-28.650.389	-13.446.388
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		668.610	-1.751.587
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		668.610	-1.751.587
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	35	1.991.084	2.635.618

