

İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

1 Ocak - 31 Mart 2018 hesap dönemine ait özet finansal tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		9.258	11.895
Ticari Alacaklar		613.320	731.318
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		390.342	549.336
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		222.978	181.982
Diğer Alacaklar		4.445.392	3.326.945
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		4.443.516	3.325.120
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.876	1.825
Türev Araçlar		0	0
Stoklar		2.432.334	2.108.689
Peşin Ödenmiş Giderler		33.737	20.987
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		33.737	20.987
Diğer Dönen Varlıklar		7.482	8.578
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		7.482	8.578
ARA TOPLAM		7.541.523	6.208.412
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		7.541.523	6.208.412
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		107	13.437
Diğer Alacaklar		12.591	12.591
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		12.591	12.591
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar		105.925	
Maddi Duran Varlıklar		7.696.196	7.425.726
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		176.566	170.223
Peşin Ödenmiş Giderler		9.759	12.026
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		9.759	12.026
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		8.001.144	7.634.003
TOPLAM VARLIKLAR		15.542.667	13.842.415
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		877.709	904.459
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		124.847	131.708
Ticari Borçlar		524.987	439.446
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		68.399	48.513
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		456.588	390.933
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		42.648	85.884
Diğer Borçlar		2.070.148	17.326
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.070.148	17.326
Ertelenmiş Gelirler		50.762	29.667
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		895.382	664.873
Kısa Vadeli Karşılıklar		29.787	28.133
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		90.293	70.329
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		90.293	70.329
ARA TOPLAM		4.706.563	2.371.825
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.706.563	2.371.825
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		288.114	303.070
Türev Araçlar		222	158
Uzun Vadeli Karşılıklar		257.987	254.496
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		257.987	254.496
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		1.045.089	944.081
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.591.412	1.501.805
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		6.297.975	3.873.630
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		9.244.692	9.968.785
Ödenmiş Sermaye		2.900.000	2.900.000

Sermaye Düzeltme Farkları		164	164
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		4.708.935	4.190.063
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-52.860	-52.860
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-52.860	-52.860
Yabancı Para Çevrim Farkları		4.761.795	4.242.923
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		771.641	447.790
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		76.917	48.457
Net Dönem Karı veya Zararı		787.035	2.382.311
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		9.244.692	9.968.785
TOPLAM KAYNAKLAR		15.542.667	13.842.415

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		2.970.691	2.273.876
Satışların Maliyeti		-1.950.389	-1.637.496
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.020.302	636.380
BRÜT KAR (ZARAR)		1.020.302	636.380
Genel Yönetim Giderleri		-27.932	-29.985
Pazarlama Giderleri		-19.167	-17.803
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-76	-25
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		28.337	32.743
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-10.373	-13.170
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		991.091	608.140
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		1.371	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		992.462	608.140
Finansman Gelirleri		93.815	37.730
Finansman Giderleri		-14.016	-16.008
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.072.261	629.862
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-285.226	-141.807
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-230.509	-144.147
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-54.717	2.340
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		787.035	488.055
DÖNEM KARI (ZARARI)		787.035	488.055
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		787.035	488.055
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç		0,27139137	0,16829482
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		787.035	488.055
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		518.872	281.873
Yabancı Para Çevrim Farkları		518.872	281.873
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	-614
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	-768
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	154
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		0	154
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		518.872	281.259
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.305.907	769.314
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.305.907	769.314

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.036.058	395.073
Dönem Karı (Zararı)		787.035	488.055
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		363.632	244.833
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		99.787	95.439
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		4.272	4.700
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		588	1.311
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.684	3.389
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		10.754	6.851
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		8.838	8.226
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.916	-1.375
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-31.462	-9.938
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-33.763	-15.954
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		7.133	9.827
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-4.832	-3.811
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-3.856	7.995
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-2.021
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	-2.021
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-1.371	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		285.226	141.807
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		282	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		282	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-108.772	-328.641
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		117.902	30.596
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		158.994	-617
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-41.092	31.213
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-646	14.102
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-646	14.102
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	-3.593
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-322.891	-340.509
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-10.483	-6.512
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		85.541	-21.862
İlişkili Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		19.886	-28.568
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		65.655	6.706
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-20.414	17.689
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-20.414	17.689
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		64	3.714
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		42.155	-22.266
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		1.096	2.362
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		41.059	-24.628
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.041.895	404.247
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-5.373	-8.919
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-464	-255
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-123.368	-55.921
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-91.224	-12.840
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7	145
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7	145

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-32.151	-43.226
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-32.125	-42.840
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-26	-386
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.131.645	-388.477
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		605.362	94.125
Kredilerden Nakit Girişleri		605.362	94.125
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-644.555	-556.119
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-644.555	-556.119
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-1.084.695	76.976
Ödenen Temettüler		0	0
Ödenen Faiz		-12.651	-7.456
Alınan Faiz		4.894	3.997
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-218.955	-49.325
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		216.318	66.847
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.637	17.522
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		11.895	14.069
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		9.258	31.591

[illegible]

[illegible]