

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2018 - 31.03.2018 Hesap Dönemine İlişkin Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	351.731.248	180.180.845
Ticari Alacaklar		281.594.558	245.307.362
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	14.649.291	12.668.675
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	266.945.267	232.638.687
Diğer Alacaklar		1.482.843	1.156.167
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	543.593	456.370
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	939.250	699.797
Türev Araçlar	48	5.483.725	7.538.558
Stoklar	12	502.004.001	613.620.253
Peşin Ödenmiş Giderler	14	12.649.260	9.893.740
Diğer Dönen Varlıklar	31	8.053.691	1.445.448
ARA TOPLAM		1.162.999.326	1.059.142.373
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.162.999.326	1.059.142.373
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	931.043	931.043
Diğer Alacaklar	11	880.587	1.297.193
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	15	84.185.000	84.185.000
Maddi Duran Varlıklar	16	1.737.741.539	1.767.479.038
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	1.049.746	1.181.862
Peşin Ödenmiş Giderler	14	2.572.865	2.120.353
Ertelenmiş Vergi Varlığı	42	137.759.360	126.791.462
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.965.120.140	1.983.985.951
TOPLAM VARLIKLAR		3.128.119.466	3.043.128.324
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	49	446.308.042	393.985.710
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	49	141.828.624	195.334.391
Ticari Borçlar		885.218.109	873.678.060
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	2.012.788	3.326.411
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	9	883.205.321	870.351.649
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	29	15.441.444	12.634.941
Diğer Borçlar		2.260.127	1.796.513
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	2.260.127	1.796.513
Türev Araçlar	48	600.850	662.984
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	42	617.926	401.665
Kısa Vadeli Karşılıklar	27	539.196	4.045.681
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	31	170.728.780	126.185.211
ARA TOPLAM		1.663.543.098	1.608.725.156
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.663.543.098	1.608.725.156
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	49	605.154.284	551.528.197
Uzun Vadeli Karşılıklar		25.422.084	22.634.740
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	29	25.422.084	22.634.740
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	42	174.761.614	176.638.172
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		805.337.982	750.801.109
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.468.881.080	2.359.526.265
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		627.207.758	647.903.884
Ödenmiş Sermaye	32	375.000.000	375.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	32	22.763.962	22.763.962
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		665.953.552	673.964.320
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	32	665.953.552	673.964.320
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	32	25.832.374	25.832.374
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-442.424.183	-464.645.739

Net Dönem Karı veya Zararı		-19.917.947	14.988.967
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	32	32.030.628	35.698.175
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		659.238.386	683.602.059
TOPLAM KAYNAKLAR		3.128.119.466	3.043.128.324

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	33	1.040.351.068	704.499.477
Satışların Maliyeti	33	-984.080.410	-649.562.869
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		56.270.658	54.936.608
BRÜT KAR (ZARAR)		56.270.658	54.936.608
Genel Yönetim Giderleri	35	-7.058.939	-5.795.912
Pazarlama Giderleri	35	-8.777.070	-8.984.093
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	36	11.849.428	13.032.155
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	36	-25.246.741	-27.190.475
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		27.037.336	25.998.283
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	37	5.174.911	12.219.325
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	37	-1.995.733	-1.973.601
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		30.216.514	36.244.007
Finansman Gelirleri	39	5.610.945	10.228.481
Finansman Giderleri	39	-71.431.220	-57.737.603
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-35.603.761	-11.265.115
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		12.020.810	5.769.321
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	42	-628.466	-57.202
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	42	12.649.276	5.826.523
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-23.582.951	-5.495.794
DÖNEM KARI (ZARARI)		-23.582.951	-5.495.794
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	32	-3.665.004	-2.936.774
Ana Ortaklık Payları		-19.917.947	-2.559.020
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	43	-0,05310000	-0,00680000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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)		-23.582.951	-5.495.794
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-780.722	-381.800
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-975.902	-477.250
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		195.180	95.450
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-780.722	-381.800
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-24.363.673	-5.877.594
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-3.667.547	-2.940.040
Ana Ortaklık Payları		-20.696.126	-2.937.554

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		181.804.519	124.953.579
Dönem Karı (Zararı)		-23.582.951	-5.495.794
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		116.131.415	90.061.541
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	30	27.299.520	31.324.230
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		84	-163.911
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	-19.605	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	19.689	-163.911
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	29	2.369.577	2.727.971
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	36,39	23.045.295	15.205.082
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-1.746.249	-5.654.063
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	37	-1.746.249	-5.654.063
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	42	-12.020.811	-5.769.321
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		77.224.519	52.391.553
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	37	-40.520	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		90.453.866	41.325.776
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-35.733.681	-2.585.922
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		177.153	-755.852
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		112.807.547	-8.986.567
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-20.998.578	60.529.048
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		463.614	135.098
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		33.737.811	-7.010.029
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		183.002.330	125.891.523
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	29	-558.135	-552.711
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-639.676	-385.233
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		1.011.779	-14.453.657
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		78.814	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	16,19	-2.805.983	-19.010.992
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		6.917.785	13.582.218
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-3.178.837	-9.024.883
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-11.265.895	-39.849.892
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		347.973.630	146.266.431
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-353.727.659	-191.619.886
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		56.109	9.562.163
Ödenen Faiz		-8.701.407	-7.765.823
Alınan Faiz		3.133.432	3.707.223
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		171.550.403	70.650.030
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		171.550.403	70.650.030
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	180.180.845	276.259.554
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	351.731.248	346.909.584

		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 Kristallanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar			
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları			Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Kar Zararı						
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Baklıyolar	375.000.000	22.763.962	681.212.243			25.832.374	-411.899.096	-73.345.204	619.564.279	56.618.010	676.182.289	
	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			-7.291.505				-66.053.699	73.345.204				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)								-2.559.020	-2.559.020	-2.936.774	-5.495.794	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-378.534					-378.534	-3.266	-381.800	
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Öderken Kar Payı Avansları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Pay Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											0	
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığını (Yükümlülüğü) 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 Varlığını (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığını (Yükümlülüğü) 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 Varlığını (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Baklıyolar		375.000.000	22.763.962	673.542.204			25.832.374	-477.952.795	-2.559.020	616.626.725	53.677.970	670.304.695	
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Baklıyolar	375.000.000	22.763.962	673.964.320			25.832.374	-464.645.739	14.988.967	647.903.884	35.698.175	683.602.059	
	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			-7.232.589				22.221.556	-14.988.967				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)								-19.917.947	-19.917.947	-3.665.004	-23.582.951	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-778.179					-778.179	-2.543	-780.722	
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Öderken Kar Payı Avansları												
	Kar Payları												

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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)												
	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 Bakiyeler			375.000.000	22.763.962	665.953.552			25.832.374	-442.424.183	-19.917.947	627.207.758	32.030.628	659.238.386