

BİM BİRLEŞİK MAĞAZALAR A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 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	4		1.034.447	980.378
Ticari Alacaklar			939.167	877.380
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		939.167	877.380
Diğer Alacaklar	8		105.794	46.465
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			84.941	25.069
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			20.853	21.396
Stoklar	9		1.635.414	1.456.249
Peşin Ödenmiş Giderler	13		33.456	42.837
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24		3.378	174.182
Diğer Dönen Varlıklar	15		48.072	24.992
ARA TOPLAM			3.799.728	3.602.483
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			3.799.728	3.602.483
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		309.731	309.731
Ticari Alacaklar			4.839	4.463
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			4.839	4.463
Maddi Duran Varlıklar	10		3.170.226	3.057.725
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		12.904	13.193
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			12.904	13.193
Peşin Ödenmiş Giderler	13		34.022	35.229
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24		2.515	2.851
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			3.534.237	3.423.192
TOPLAM VARLIKLAR			7.333.965	7.025.675
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar			3.564.200	3.376.604
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	26		392.461	356.137
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		3.171.739	3.020.467
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			77.812	76.494
Diğer Borçlar			293	141
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			293	141
Ertelenmiş Gelirler			22.554	23.396
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24		73.177	214.182
Kısa Vadeli Karşılıklar			93.669	70.614
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12		20.807	14.395
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12		72.862	56.219
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15		65.526	69.383
ARA TOPLAM			3.897.231	3.830.814
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			3.897.231	3.830.814
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			100.731	99.142
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14		100.731	99.142
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24		135.421	137.839
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			236.152	236.981
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			4.133.383	4.067.795
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			3.200.582	2.957.880
Ödenmiş Sermaye	16		303.600	303.600
Geri Alınmış Paylar (-)	16		-61.111	-61.111
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			744.672	744.672
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			744.672	744.672
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	10,16		810.869	810.869
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14		-66.197	-66.197

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		134.415	125.983
Yabancı Para Çevrim Farkları		-10.214	-18.646
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		144.629	144.629
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		144.629	144.629
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	340.409	340.409
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.504.327	641.326
Net Dönem Karı veya Zararı		234.270	863.001
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.200.582	2.957.880
TOPLAM KAYNAKLAR		7.333.965	7.025.675

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	6.969.936	5.706.635
Satışların Maliyeti	17	-5.751.960	-4.721.101
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.217.976	985.534
BRÜT KAR (ZARAR)		1.217.976	985.534
Genel Yönetim Giderleri	18	-118.531	-98.013
Pazarlama Giderleri	18	-813.119	-643.619
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	6.643	6.036
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-4.559	-3.411
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		288.410	246.527
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	3.700	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	0	-523
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		292.110	246.004
Finansman Gelirleri	21	17.101	10.166
Finansman Giderleri	22	-2.692	-3.552
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		306.519	252.618
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-72.249	-54.761
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-74.279	-56.099
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	2.030	1.338
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		234.270	197.857
DÖNEM KARI (ZARARI)		234.270	197.857
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		234.270	197.857
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetler Pay Başına Kazanç (Tam TL)	25	0,77500000	0,65400000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		8.432	5.908
Yabancı Para Çevrim Farkları		8.432	5.908
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		8.432	5.908
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		242.702	203.765
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		242.702	203.765

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 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		218.564	281.742
Dönem Karı (Zararı)		234.270	197.857
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		234.270	197.857
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		151.714	164.534
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11,19	77.517	59.878
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		5.413	8.432
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	14	9
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	5.399	8.423
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		45.770	68.154
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		29.127	46.722
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	1.288	2.951
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	12	15.355	18.481
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler	21	-15.723	-7.503
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-29.812	-19.711
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		-29.812	-19.711
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	72.249	54.761
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	23	-3.700	523
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-118.629	-33.702
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-61.787	-42.546
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-59.719	-50.690
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-184.564	-151.527
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		217.408	254.942
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		152	11
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-30.119	-43.892
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		267.355	328.689
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-5.413	-4.361
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	24	-43.378	-42.586
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-177.553	-120.126
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10,11,23	15.153	2.186
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10,11	-191.239	-121.082
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-190.615	-119.908
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-624	-1.174
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-1.467	-1.230
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		15.688	15.045
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	9.994
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		15.688	5.051
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		56.699	176.661
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-2.665	-1.319
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		54.034	175.342
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	973.706	577.519
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.027.740	752.861

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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			303.600	-61.111	810.869	-66.197	-10.214	144.629	340.409	1.504.327	234.270	3.200.582	3.200.582		