

BİMEKS BİLGİ İŞLEM VE DIŞ TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2018 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			814.247	1.624.190
Ticari Alacaklar			143.432.160	106.033.918
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5			366.392
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		143.432.160	105.667.526
Diğer Alacaklar			495	3.272
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			495	3.272
Stoklar	6		145.828.596	134.080.061
Peşin Ödenmiş Giderler			46.586.472	96.709.761
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			5.636.248	5.640.370
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			40.950.224	91.069.391
Diğer Dönen Varlıklar			2.468.133	83.166
ARA TOPLAM			339.130.103	338.534.368
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			339.130.103	338.534.368
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			570.607	554.076
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			570.607	554.076
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			244.486	244.486
Maddi Duran Varlıklar			43.125.087	46.409.544
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			42.290.431	43.715.934
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			86.230.611	90.924.040
TOPLAM VARLIKLAR			425.360.714	429.458.408
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		118.724.864	93.645.599
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		27.390.704	18.047.690
Ticari Borçlar			230.225.334	229.103.823
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5		320.000	40.020
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		229.905.334	229.063.803
Diğer Borçlar			15.000	320.000
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			15.000	320.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			0	0
Ertelenmiş Gelirler			2.454.819	1.958.436
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü				0
Kısa Vadeli Karşılıklar			32.003.620	30.586.123
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			25.507.724	23.981.569
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	7.e		6.495.896	6.604.554
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			14.072.950	13.768.637
ARA TOPLAM			424.887.291	387.430.308
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			424.887.291	387.430.308
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		387.167.828	400.972.665
Diğer Borçlar			6.938.700	6.918.674
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			6.605.102	6.600.029
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			333.598	318.645
Uzun Vadeli Karşılıklar			820.599	1.371.538
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			820.599	1.371.538
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			128.453	128.453
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			395.055.580	409.391.330
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			819.942.871	796.821.638
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			-394.601.568	-367.381.424
Ödenmiş Sermaye			120.000.000	120.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları			869.231	869.231
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)			18.210.464	18.210.464
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			3.538.871	3.538.871

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.538.871	3.538.871
Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		3.538.871	3.538.871
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.239.893	1.239.893
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-511.239.883	-134.412.177
Net Dönem Karı veya Zararı		-27.220.144	-376.827.706
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		19.411	18.194
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-394.582.157	-367.363.230
TOPLAM KAYNAKLAR		425.360.714	429.458.408

Kar veya Zarar ve 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
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	8	6.466.316	57.211.782
Satışların Maliyeti	9	-7.528.199	-54.181.081
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-1.061.883	3.030.701
BRÜT KAR (ZARAR)		-1.061.883	3.030.701
Genel Yönetim Giderleri		-2.548.570	-6.302.337
Pazarlama Giderleri		-5.479.966	-29.920.829
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		6.383.082	6.250.209
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-959.636	-5.430.001
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.666.973	-32.372.257
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-280.110	-2.375.603
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.947.083	-34.747.860
Finansman Gelirleri		688.450	5.233.455
Finansman Giderleri	10	-23.960.294	-22.386.261
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-27.218.927	-51.900.666
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		0	-5.556.229
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri			-5.556.229
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	11	-27.218.927	-57.456.895
DÖNEM KARI (ZARARI)	11	-27.218.927	-57.456.895
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	11	1.217	-3.956
Ana Ortaklık Payları	11	-27.220.144	-57.452.939
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına (kayıp)/Kazanç TL		-0,23000000	-0,48000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-27.218.927	-57.456.895
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.217	-3.956
Ana Ortaklık Payları		-27.220.144	-57.452.939

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		-4.084.159	-14.609.124
Dönem Karı (Zararı)	11	-27.218.927	-57.456.895
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	12	24.234.367	30.569.999
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		4.193.042	6.591.300
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		546.368	719.370
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		655.026	701.097
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-108.658	18.273
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		17.580.033	13.140.506
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		17.580.033	13.140.506
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	2.188.927
İhraç Edilmiş Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	2.188.927
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		0	5.556.229
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		280.110	186.676
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		280.110	186.676
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		1.634.814	2.186.991
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		106.366	14.168.532
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-37.398.242	-22.130.304
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		2.777	4.199
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-11.748.535	14.942.333
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.121.511	27.963.797
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-284.974	-538.509
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		48.413.829	-6.072.984
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.878.194	-12.718.364
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.205.965	-1.890.760
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		236.807	-214.944
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		236.807	26.104
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-241.048
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.037.409	12.907.084
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	2.294.326
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		20.617.442	23.753.264
Kredilerden Nakit Girişleri		20.617.442	23.753.264
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Ödenen Faiz	10	-17.580.033	-13.140.506
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-809.943	-1.916.984
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-809.943	-1.916.984
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.624.190	6.416.411
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		814.247	4.499.427

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar													
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar													Kontrol Gücü Olmayan Paylar
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar				
						Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları														
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Baklıyolar	120.000.000	869.231	-4.483.253	18.210.464	3.538.871	1.684.730			1.239.893	11.717.028	-147.813.935	4.963.029	19.966	4.982.995
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											-147.813.935	-147.813.935			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												-57.452.939	-57.452.939	-3.956	-57.456.895
Dönem Karı (Zararı)												-57.452.939	-57.452.939	-3.956	-57.456.895
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
Sermaye Artırımı															
Sermaye Azaltımı															
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları															
Kar Payları															
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)				-4.483.253									4.483.253		4.483.253
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															
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 (Kayıpları) 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 Alın 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 Baklıyolar		120.000.000	869.231	-4.483.253	18.210.464	3.538.871	1.684.730			1.239.893	136.096.907	-57.452.939	-48.006.657	16.010	-47.990.647
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Dönem Başı Baklıyolar		120.000.000	869.231		18.210.464	3.538.871			1.239.893	-134.412.177	-376.827.706	-367.381.424		18.194	-367.363.230
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											-376.827.706	-376.827.706			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												-27.220.144	-27.220.144	1.217	-27.218.927
Dönem Karı (Zararı)												-27.220.144	-27.220.144	1.217	-27.218.927
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
Sermaye Artırımı															
Sermaye Azaltımı															
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan															
	Kar Payıan															
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması															
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan															
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan 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 �kanılan 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 �kanılan 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 �kanılan 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 Bakıyeler		120.000.000	869.231		18.210.464	3.538.871			1.239.893	-511.239.883	-27.220.144	-394.601.568	19.411	-394.582.157	