

ÇUHADAROĞLU METAL SANAYİ VE PAZARLAMA 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	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	8.790.350	30.049.837
Finansal Yatırımlar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Ticari Alacaklar		56.655.538	71.706.975
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,19	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	56.655.538	71.706.975
Diğer Alacaklar		112.616	254.542
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		4.720	4.762
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		107.896	249.780
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar		36.976.532	23.641.886
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	9	36.976.532	23.641.886
Stoklar	7	57.224.976	46.813.087
Peşin Ödenmiş Giderler		9.353.587	5.643.254
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8,19	2.628.000	2.628.000
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	6.725.587	3.015.254
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	1.138.519	1.736.548
Diğer Dönen Varlıklar		4.646.390	1.038.172
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		4.646.390	1.038.172
ARA TOPLAM		174.898.508	180.884.301
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		174.898.508	180.884.301
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		1.323.585	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,19	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	1.323.585	0
Diğer Alacaklar		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	510.000	510.000
Maddi Duran Varlıklar	11	63.665.366	63.200.880
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	872.287	951.659
Peşin Ödenmiş Giderler		20.407.313	21.062.001
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8,19	20.367.896	21.024.896
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	39.417	37.105
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Duran Varlıklar	17	2.507.132	2.313.923
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		89.285.683	88.038.463
TOPLAM VARLIKLAR		264.184.191	268.922.764
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		10.048.795	1.804.591
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		10.048.795	1.804.591
Banka Kredileri	5	10.048.795	1.804.591
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.018.307	1.838.561
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.018.307	1.838.561
Banka Kredileri	5	2.018.307	1.838.561
Ticari Borçlar		31.697.127	44.938.941
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6,19	14.617	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	31.682.510	44.938.941
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	4.774.693	3.974.071
Diğer Borçlar		832.748	1.189.070
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		832.748	1.189.070
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Borçlar		0	0

Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar		0	
Ertelenmiş Gelirler		42.868.762	42.585.502
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	8	42.868.762	42.585.502
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17	0	646.551
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.651.833	2.299.167
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.795.833	1.443.167
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	856.000	856.000
ARA TOPLAM		94.892.265	99.276.454
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		94.892.265	99.276.454
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.920.380	2.709.300
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.920.380	2.709.300
Banka Kredileri	5	2.920.380	2.709.300
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.532.639	1.936.995
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	2.532.639	1.936.995
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	1.165.620	2.372.487
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.618.639	7.018.782
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		101.510.904	106.295.236
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		149.561.747	149.373.320
Ödenmiş Sermaye	15	71.250.000	71.250.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	6.649.019	6.649.019
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		16.238.490	16.585.690
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		16.238.490	16.585.690
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	15	17.591.537	17.591.537
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-1.353.047	-1.005.847
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		16.668.519	16.668.519
Yasal Yedekler	15	16.668.519	16.668.519
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	38.220.092	27.423.544
Net Dönem Karı veya Zararı	18	535.627	10.796.548
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	15	13.111.540	13.254.208
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		162.673.287	162.627.528
TOPLAM KAYNAKLAR		264.184.191	268.922.764

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	16	51.616.367	53.153.173
Satışların Maliyeti	16	-46.549.452	-44.364.089
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.066.915	8.789.084
BRÜT KAR (ZARAR)		5.066.915	8.789.084
Genel Yönetim Giderleri		-3.669.071	-3.886.369
Pazarlama Giderleri		-4.119.573	-3.625.754
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-550.071	-662.049
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		9.535.395	15.556.735
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-5.682.884	-10.188.678
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		580.711	5.982.969
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	172.793
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		580.711	6.155.762
Finansman Gelirleri		60.900	422.800
Finansman Giderleri		-713.347	-948.973
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-71.736	5.629.589
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		491.721	-1.384.831
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	-621.589	-2.028.446
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	1.113.310	643.615
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		419.985	4.244.758
DÖNEM KARI (ZARARI)		419.985	4.244.758
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	15	-115.642	-79.915
Ana Ortaklık Payları	18	535.627	4.324.673
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	18	0,00800000	0,06100000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-374.226	-181.271
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-467.783	-226.589
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		93.557	45.318
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	93.557	45.318
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-374.226	-181.271
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		45.759	4.063.487
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-142.668	-87.522
Ana Ortaklık Payları		188.427	4.151.009

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		-27.290.114	463.382
Dönem Karı (Zararı)		535.627	4.324.673
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	18	535.627	4.324.673
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.341.759	4.429.231
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.219.289	1.861.168
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-1.849.125	-57.093
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	601.110	384.089
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-2.450.235	-441.182
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		284.163	52.106
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	6	-1.336.960	-978.079
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	6	1.621.123	1.030.185
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	-1.853.418	461.060
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		0	2.199.512
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-142.668	-87.522
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-26.483.982	-8.270.272
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		14.556.964	11.732.187
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6,19	0	6.863.639
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	14.556.964	4.868.548
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		141.926	-10.584
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		42	764
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		141.884	-11.348
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	-13.334.646	-12.636.499
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-10.411.889	-8.757.869
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-3.055.645	-5.720.941
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.904.854	8.573.993
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6,19	14.617	-19.238
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-11.919.471	8.593.231
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14	800.622	-1.517.365
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerine İlişkin Borçlardaki Artış (Azalış)	9	0	-864.024
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-356.322	-3.760.808
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	8	283.260	8.965.843
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.203.398	-4.274.205
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-3.203.398	-4.274.205
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-27.290.114	483.632
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-20.250
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.604.403	-5.712.994
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	1.207
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	0	1.207
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.604.403	-5.714.201
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-2.590.306	-5.558.157
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-14.097	-156.044
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.635.030	1.049.678
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		8.635.030	1.049.678
Kredilerden Nakit Girişleri	5	8.635.030	1.049.678
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-21.259.487	-4.199.934
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-21.259.487	-4.199.934
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	30.049.837	47.137.320
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	8.790.350	42.937.386

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																0
	Kar Payları																0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																0
	Dönem Sonu Bakımlar	15	71.250.000	6.649.019	17.591.537	-1.353.047	16.238.490	16.238.490			16.668.519	38.220.092	535.627	38.755.719	149.561.747	13.111.540	162.673.287