

BURÇELİK BURSA ÇELİK DÖKÜM SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2018-31.03.2018 Dönemi 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		3.921.856	3.078.168
Ticari Alacaklar	5		6.255.172	11.033.551
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		0	1.049.669
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		6.255.172	9.983.882
Diğer Alacaklar			1.262.935	765.982
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.262.935	765.982
Stoklar	6		15.554.866	14.171.237
Peşin Ödenmiş Giderler			2.423.700	1.655.701
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			2.423.700	1.655.701
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			296	5.599
Diğer Dönen Varlıklar			938.734	759.037
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			938.734	759.037
ARA TOPLAM			30.357.559	31.469.275
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			30.357.559	31.469.275
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			20.469	11.255
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			20.469	11.255
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar			20.469	11.255
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar			70.370	70.370
Diğer Alacaklar			656	656
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			656	656
Maddi Duran Varlıklar	7		54.907.973	54.807.760
Arazi ve Arsalar	7		37.283.086	37.283.086
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	7		1.587.686	1.594.588
Binalar	7		11.159.868	11.171.375
Tesis, Makine ve Cihazlar	7		3.382.927	3.340.565
Taşıtlar	7		284.520	247.275
Mobilya ve Demirbaşlar	7		931.668	943.912
Özel Maliyetler	7		44.765	12.109
Yapılmakta Olan Yatırımlar	7		233.453	214.850
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8		862.251	535.029
Diğer Haklar	8		535.865	121.954
Markalar	8		6.233	6.375
Lisanslar	8		67.104	70.685
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri	8		253.049	336.015
Peşin Ödenmiş Giderler			2.187	1.200
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			2.187	1.200
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			55.863.906	55.426.270
TOPLAM VARLIKLAR			86.221.465	86.895.545
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	14		6.320.702	6.001.825
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	14		6.320.702	6.001.825
Banka Kredileri	14		6.320.702	6.001.825
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	14		10.019.804	10.289.151
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	14		10.019.804	10.289.151
Banka Kredileri	14		10.019.804	10.289.151
Ticari Borçlar	5		6.923.312	6.881.172
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		3.299	11.045
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		6.920.013	6.870.127
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			1.522.109	1.147.019
Diğer Borçlar			153.164	245.627
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			153.164	245.627
Ertelenmiş Gelirler			4.928.823	3.928.339
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	3		547	1.402

İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		4.928.276	3.926.937
Kısa Vadeli Karşılıklar		603.504	591.657
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	603.504	591.657
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		162.457	165.467
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		162.457	165.467
ARA TOPLAM		30.633.875	29.250.257
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		30.633.875	29.250.257
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	14	11.340.498	12.373.971
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	14	11.340.498	12.373.971
Banka Kredileri	14	11.340.498	12.373.971
Ertelenmiş Gelirler		53.295	62.211
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		53.295	62.211
Uzun Vadeli Karşılıklar	9	5.723.654	5.795.632
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	5.723.654	5.795.632
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		266.502	246.388
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		17.383.949	18.478.202
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		48.017.824	47.728.459
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		35.517.774	36.425.539
Ödenmiş Sermaye		8.424.000	8.424.000
Sermaye Düzeltme Farkları		160.192	160.192
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		233.252	233.252
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		41.783.886	41.546.424
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		41.783.886	41.546.424
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		43.453.416	43.471.257
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.687.363	-1.934.459
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		17.833	9.626
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		956.679	956.679
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		852.256	852.256
Yasal Yedekler		104.423	104.423
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-14.877.166	-11.511.530
Net Dönem Karı veya Zararı	13	-1.163.069	-3.383.478
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.685.867	2.741.547
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		38.203.641	39.167.086
TOPLAM KAYNAKLAR		86.221.465	86.895.545

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	20	12.132.546	8.433.378
Satışların Maliyeti	20	-10.550.992	-7.286.328
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.581.554	1.147.050
BRÜT KAR (ZARAR)	21	1.581.554	1.147.050
Genel Yönetim Giderleri	21	-1.307.825	-789.933
Pazarlama Giderleri	21	-427.356	-570.201
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21	-125.129	-46.122
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	550.454	169.488
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-161.374	-312.803
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		110.324	-402.521
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	16.133	1
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		126.457	-402.520
Finansman Gelirleri	24	121.824	8.583
Finansman Giderleri	25	-1.509.149	-898.615
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.260.868	-1.292.552
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		48.287	506.808
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	48.287	506.808
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.212.581	-785.744
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.212.581	-785.744
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-49.512	29.844
Ana Ortaklık Payları		-1.163.069	-815.588
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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)		-1.212.581	-785.744
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		237.962	120.897
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-11.710	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		316.790	151.121
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-67.118	-30.224
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		2.576	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-69.694	-30.224
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		8.207	3.113
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		8.207	3.113
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		8.654	3.277
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardaki Yeniden Sınıflandırma Düzeltmeleri		-447	-164
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		246.169	124.010
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-966.412	-661.734
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-66.709	21.996
Ana Ortaklık Payları		-899.703	-683.730

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		3.448.179	-4.732.738
Dönem Karı (Zararı)		-1.212.581	-785.744
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-1.212.581	-785.744
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.463.832	520.084
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		244.631	214.703
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		21.854	12.159
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		21.854	12.159
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		245.742	248.857
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		248.752	390.462
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-3.010	-141.605
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		883.801	643.813
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-4.019	-2.601
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		902.281	646.087
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		81.314	69.789
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-95.775	-69.462
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		116.091	-92.640
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-48.287	-506.808
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		3.196.928	-4.467.078
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		4.686.198	742.837
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.048.625	292.857
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		3.637.573	449.980
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-496.953	-2.619
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-496.953	-2.619
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.383.629	-4.773.804
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-799.863	-922.504
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		69.027	127.542
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		11.689	-7.699
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		57.338	135.241
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		375.090	-108.437
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-92.463	-79.121
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-92.463	-79.121
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		1.002.265	1.132.900
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-162.744	-583.872
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-162.744	-583.872
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.448.179	-4.732.738
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-672.626	-334.241
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları		-560	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		16.552	26.626
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		16.552	26.626
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-687.909	-379.226
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-336.815	-371.153
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-351.094	-8.073
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-709	18.359
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.882.205	3.632.558
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.059.650	12.484.195
Kredilerden Nakit Girişleri		5.059.650	12.484.195
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.043.593	-8.208.151
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.043.593	-8.208.151
Ödenen Faiz		-902.281	-646.087
Alınan Faiz		4.019	2.601
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		893.348	-1.434.421

Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-49.660	7.104
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		843.688	-1.427.317
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.078.168	1.987.307
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.921.856	559.990

Dipnot Referans	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	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	Diğer Özkaynak Payları	
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar			Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları					
								Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harıç 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)						-8.707						17.842		9.135	11.029	20.164
	Dönem Sonu Bakımlar		8.424.000	160.192	233.252	43.483.416	-1.687.363	17.833			104.423	852.256	-14.877.166	-1.163.069	35.517.774	2.685.867	38.203.641