

BAGFAŞ BANDIRMA GÜBRE FABRİKALARI A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 ÜÇÜNCÜ ÇEYREK FİNANSAL RAPOR GÖNDERİMİ

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	71.467.000	116.020.163
Finansal Yatırımlar	5	150.509	206.036
Ticari Alacaklar		980.914	53.843.575
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7-25	647.727	246.335
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	333.187	53.597.240
Diğer Alacaklar		9.595.381	12.024.391
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9-25	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	9.595.381	12.024.391
Türev Araçlar	8	0	128.674
Stoklar	10	127.986.662	124.866.380
Peşin Ödenmiş Giderler	11	47.159.243	16.925.405
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	12	784.667	702.125
Diğer Dönen Varlıklar	16	11.553.516	9.239.080
ARA TOPLAM		269.677.892	333.955.829
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		269.677.892	333.955.829
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	3.774.027	3.774.027
Diğer Alacaklar	9	143.237	444.919
Maddi Duran Varlıklar	13	643.625.568	651.114.522
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		491.447	535.102
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	491.447	535.102
Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.193.898	900.166
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.193.898	900.166
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	293.051.962	246.456.248
Diğer Duran Varlıklar	16	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		943.280.139	903.224.984
TOPLAM VARLIKLAR		1.212.958.031	1.237.180.813
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	249.713	1.635.876
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	119.857.015	83.961.557
Ticari Borçlar		176.289.308	203.301.875
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7-25	363.767	1.242.416
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	175.925.541	202.059.459
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	2.315.218	2.440.354
Diğer Borçlar		436.193	670.352
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	9-25	3.430	3.430
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	432.763	666.922
Türev Araçlar	8	0	0
Ertelenmiş Gelirler	11	15.686.120	8.017.428
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.893.647	1.849.293
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	399.947	355.593
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.493.700	1.493.700
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	872.236	272.719
ARA TOPLAM		317.599.450	302.149.454
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		317.599.450	302.149.454
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	568.711.246	412.547.175
Diğer Borçlar	9	251.052	378.795
Ertelenmiş Gelirler	11	63.746.854	41.414.131
Uzun Vadeli Karşılıklar		8.227.727	6.984.146
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	8.227.727	6.984.146
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		640.936.879	461.324.247
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		958.536.329	763.473.701
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		254.421.702	473.707.112
Ödenmiş Sermaye	17	45.000.000	45.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	62.376.183	62.376.183
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.842.854	1.842.854
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.446.494	-1.478.042
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.446.494	-1.478.042
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-2.446.494	-1.478.042
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		129.477	185.005
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	17	129.477	185.005
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		17.410.543	17.410.543
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	348.370.569	358.581.400
Net Dönem Karı veya Zararı		-218.261.430	-10.210.831
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		254.421.702	473.707.112
TOPLAM KAYNAKLAR		1.212.958.031	1.237.180.813

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	286.167.890	381.702.422	56.520.210	111.066.047
Satışların Maliyeti	18	-263.227.939	-303.853.979	-62.719.737	-87.508.876
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		22.939.951	77.848.443	-6.199.527	23.557.171
BRÜT KAR (ZARAR)		22.939.951	77.848.443	-6.199.527	23.557.171
Genel Yönetim Giderleri	19	-14.745.396	-13.619.550	-4.179.387	-5.554.333
Pazarlama Giderleri	19	-13.317.279	-18.190.726	-2.423.588	-4.933.196
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	36.674.892	28.327.003	31.936.628	3.508.701
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-128.467.126	-35.741.339	-78.970.448	-8.153.691
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-96.914.958	38.623.831	-59.836.322	8.424.652
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	78.639.500	18.511.276	45.761.210	4.924.905
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	-6.414.195	-16.543.789	-5.448.369	-2.577.233
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-24.689.653	40.591.318	-19.523.481	10.772.324
Finansman Gelirleri	22	55.524.339	36.814.369	47.867.027	0
Finansman Giderleri	22	-295.449.716	-101.987.614	-204.192.037	-23.944.140
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-264.615.030	-24.581.927	-175.848.491	-13.171.816
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		46.353.600	7.782.130	39.486.030	3.743.823
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	46.353.600	7.782.130	39.486.030	3.743.823
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-218.261.430	-16.799.797	-136.362.461	-9.427.993
DÖNEM KARI (ZARARI)		-218.261.430	-16.799.797	-136.362.461	-9.427.993
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-218.261.430	-16.799.797	-136.362.461	-9.427.993
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Ana Ortaklık Hissedarlarına Ait Pay başına Kazanç	24	0,04850000	0,00370000	0,03030000	0,00210000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-968.452	-776.766	-277.418	-187.724
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-1.210.565	-970.957	-346.773	-234.655
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		242.113	194.191	69.355	46.931
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	15	242.113	194.191	69.355	46.931
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-55.528	13.151	-21.919	-16.561
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-55.528	13.151	-21.919	-16.561
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.023.980	-763.615	-299.337	-204.285
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-219.285.410	-17.563.412	-136.661.798	-9.632.278
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-219.285.410	-17.563.412	-136.661.798	-9.632.278

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		31.021.117	78.634.630
Dönem Karı (Zararı)		-218.261.430	-16.799.797
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		217.106.817	69.873.714
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	33.484.162	31.202.471
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	14-15	-1.018.417	697.820
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	21-22	-23.783	0
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		230.960.875	46.238.061
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	7	88.449	-482.508
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	-46.353.599	-7.782.130
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-30.870	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		20.774.022	5.865.449
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	53.332.758	-24.206.624
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-49.824.402	-6.005.995
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10	-3.120.282	6.527.396
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-27.442.439	6.461.128
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		47.828.387	23.089.544
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		19.619.409	58.939.366
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-704.781	-488.880
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	23	12.106.489	20.184.144
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-21.117.310	-21.169.420
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-25.677.006	-24.359.383
Alınan Temettüler	21	30.870	40.940
Alınan Faiz	21	4.528.826	3.149.023
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-54.456.970	-28.140.696
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	3.500.000	14.500.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-44.062.059	-31.885.438
Ödenen Faiz	22	-13.894.911	-10.755.258
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-44.553.163	29.324.514
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-44.553.163	29.324.514
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	116.020.163	76.046.119
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	71.467.000	105.370.633

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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	17	45.000.000	62.376.183	1.842.854	-2.446.494	129.477	17.410.543	346.370.569	-218.261.430	254.421.702	254.421.702				