

BAGFAŞ BANDIRMA GÜBRE FABRİKALARI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2017 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2017 Yılı Birinci Çeyrek Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		164.815.231	76.046.119
Finansal Yatırımlar	5		222.110	213.342
Ticari Alacaklar			29.578.166	4.282.713
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7-24		244.795	196.268
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		29.333.371	4.086.445
Diğer Alacaklar			17.411.813	12.997.673
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8-24		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		17.411.813	12.997.673
Stoklar	9		124.887.926	150.181.557
Peşin Ödenmiş Giderler	10		10.769.747	8.977.406
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11		95.270	5.600.438
Diğer Dönen Varlıklar	15		25.977.292	23.017.723
ARA TOPLAM			373.757.555	281.316.971
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			373.757.555	281.316.971
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		3.774.027	3.774.027
Ticari Alacaklar			0	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7-24		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		0	0
Diğer Alacaklar	8		444.919	444.919
Maddi Duran Varlıklar	12		647.762.403	656.649.225
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			554.900	543.883
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12		554.900	543.883
Peşin Ödenmiş Giderler	10		6.820.105	2.875.000
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22		205.125.691	205.684.622
Diğer Duran Varlıklar	15		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			864.482.045	869.971.676
TOPLAM VARLIKLAR			1.238.239.600	1.151.288.647
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		3.505.857	3.165.789
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6		70.030.440	64.317.655
Ticari Borçlar			199.707.393	160.752.791
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7-24		938.632	1.026.769
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		198.768.761	159.726.022
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14		2.929.610	2.195.740
Diğer Borçlar			635.759	684.341
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8-24		3.430	3.430
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		632.329	680.911
Ertelenmiş Gelirler	10		5.048.313	3.008.171
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.415.709	1.316.027
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14		465.631	365.950
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13		950.078	950.077
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15		166.637	861.999
ARA TOPLAM			283.439.718	236.302.513
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			283.439.718	236.302.513
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6		400.800.799	371.395.282
Diğer Borçlar	8		481.640	481.701
Ertelenmiş Gelirler	10		55.386.667	52.575.031
Uzun Vadeli Karşılıklar			6.390.280	5.595.580
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14		6.390.280	5.595.580
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			463.059.386	430.047.594
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			746.499.104	666.350.107
ÖZKAYNAKLAR				

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		491.740.496	484.938.540
Ödenmiş Sermaye	16	45.000.000	45.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	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)		-1.162.362	-464.751
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.162.362	-464.751
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-1.162.362	-464.751
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		201.078	192.311
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		201.078	192.311
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	16	201.078	192.311
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		17.410.543	17.410.543
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	358.581.400	396.167.067
Net Dönem Karı veya Zararı		7.490.800	-37.585.667
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		491.740.496	484.938.540
TOPLAM KAYNAKLAR		1.238.239.600	1.151.288.647

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.03.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	196.492.472	255.742.918
Satışların Maliyeti	17	-146.219.326	-210.622.579
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		50.273.146	45.120.339
BRÜT KAR (ZARAR)		50.273.146	45.120.339
Genel Yönetim Giderleri	18	-4.066.269	-4.097.067
Pazarlama Giderleri	18	-8.671.873	-9.065.395
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	13.793.752	7.180.223
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-18.996.056	-11.649.005
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		32.332.700	27.489.095
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	9.689.325	933.958
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20	-7.559.333	-2.162.086
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		34.462.692	26.260.967
Finansman Gelirleri	21	33.082.476	2.623.249
Finansman Giderleri	21	-59.321.035	-10.410.134
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		8.224.133	18.474.082
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-733.333	-3.754.483
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	0	-3.716.024
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-733.333	-38.459
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		7.490.800	14.719.599
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.490.800	14.719.599
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		7.490.800	14.719.599
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Ana Ortaklık Hissedarlarına ait Pay Başına Kazanç (Zarar)	23	0,00170000	0,00330000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-697.611	-291.051
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-872.014	-363.814
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		174.403	72.763
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		174.403	72.763
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		8.767	18.997
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		8.767	18.997
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-688.844	-272.054
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.801.956	14.447.545
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.801.956	14.447.545

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.03.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		80.566.787	45.288.053
Dönem Karı (Zararı)		7.490.800	14.719.599
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		10.858.875	18.645.566
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12	10.316.705	15.864.186
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	13-14	99.682	-464.723
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	20-21	0	-23.972
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	19	-114.676	-189.585
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	733.334	3.754.483
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	20	-176.170	-294.823
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		58.992.294	12.416.519
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-25.364.494	-43.255.883
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.104.404	-1.741.855
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	25.293.631	91.943.792
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	39.138.319	-41.117.843
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		16.820.434	7.091.521
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	-503.213
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		77.341.969	45.781.684
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-322.597	-458.807
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22	3.547.415	-34.824
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-665.991	-1.921.612
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-1.440.899	-2.088.097
Alınan Faiz	20	774.908	166.485
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.868.316	12.957.594
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	13.000.000	15.383.117
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-2.818.180	-1.000.000
Ödenen Temettüler	16	0	0
Ödenen Faiz	21	-1.313.504	-1.425.523
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		88.769.112	56.324.035
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		88.769.112	56.324.035
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	76.046.119	34.252.846
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	164.815.231	90.576.881

[illegible]

[illegible]