

BAGFAŞ BANDIRMA GÜBRE FABRİKALARI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2017 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2017 Yılı Üçüncü Çeyrek Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	105.370.633	76.046.119
Finansal Yatırımlar	5	226.494	213.342
Ticari Alacaklar		28.431.649	4.282.713
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7-24	114.136	196.268
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	28.317.513	4.086.445
Diğer Alacaklar		7.153.413	12.997.673
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8-24	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	7.153.413	12.997.673
Stoklar	9	143.654.161	150.181.557
Peşin Ödenmiş Giderler	10	7.573.258	8.977.406
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11	550.618	5.600.438
Diğer Dönen Varlıklar	15	19.341.324	23.017.723
ARA TOPLAM		312.301.550	281.316.971
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		312.301.550	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	445.799	444.919
Maddi Duran Varlıklar	12	658.317.963	656.649.225
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		550.125	543.883
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	550.125	543.883
Peşin Ödenmiş Giderler	10	0	2.875.000
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	213.660.944	205.684.622
Diğer Duran Varlıklar	15	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		876.748.858	869.971.676
TOPLAM VARLIKLAR		1.189.050.408	1.151.288.647
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	2.662.350	3.165.789
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	74.463.975	64.317.655
Ticari Borçlar		166.673.722	160.752.791
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7-24	1.323.946	1.026.769
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	165.349.776	159.726.022
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	2.661.471	2.195.740
Diğer Borçlar		918.808	684.341
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8-24	3.430	3.430
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	915.378	680.911
Ertelenmiş Gelirler	10	6.336.769	3.008.171
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.690.501	1.316.027
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	359.458	365.950
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	1.331.043	950.077
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	315.548	861.999
ARA TOPLAM		255.723.144	236.302.513
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		255.723.144	236.302.513
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	399.164.033	371.395.282
Diğer Borçlar	8	377.975	481.701
Ertelenmiş Gelirler	10	59.412.804	52.575.031
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.997.324	5.595.580
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	6.997.324	5.595.580
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		465.952.136	430.047.594
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		721.675.280	666.350.107
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		467.375.128	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)		-1.241.517	-464.751
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.241.517	-464.751
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-1.241.517	-464.751
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		205.462	192.311
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		205.462	192.311
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	16	205.462	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		-16.799.797	-37.585.667
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		467.375.128	484.938.540
TOPLAM KAYNAKLAR		1.189.050.408	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 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	381.702.422	426.662.697	111.066.047	96.370.272
Satışların Maliyeti	17	-303.853.979	-362.106.238	-87.508.876	-78.161.439
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		77.848.443	64.556.459	23.557.171	18.208.833
BRÜT KAR (ZARAR)		77.848.443	64.556.459	23.557.171	18.208.833
Genel Yönetim Giderleri	18	-13.619.550	-13.593.417	-5.554.333	-5.219.348
Pazarlama Giderleri	18	-18.190.726	-18.074.360	-4.933.196	-4.406.663
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	28.327.003	17.613.999	3.508.701	2.985.035
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-35.741.339	-23.134.885	-8.153.691	-9.211.886
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		38.623.831	27.367.796	8.424.652	2.355.971
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	18.511.276	13.281.792	4.924.905	5.763.589
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20	-16.543.789	-8.028.075	-2.577.233	-1.548.726
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		40.591.318	32.621.513	10.772.324	6.570.834
Finansman Gelirleri	21	36.814.369	20.064.361	0	4.694.203
Finansman Giderleri	21	-101.987.614	-53.740.573	-23.944.140	-26.778.754
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-24.581.927	-1.054.699	-13.171.816	-15.513.717
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		7.782.130	2.916.215	3.743.823	5.811.912
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	0	-433.634	0	4.907.347
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	7.782.130	3.349.849	3.743.823	904.565
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-16.799.797	1.861.516	-9.427.993	-9.701.805
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0	0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		-16.799.797	1.861.516	-9.427.993	-9.701.805
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-16.799.797	1.861.516	-9.427.993	-9.701.805
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	-0,00370000	0,00040000	-0,00210000	-0,00220000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-776.766	-734.753	-187.724	-364.501
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-970.957	-918.442	-234.655	-455.625
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		194.191	183.689	46.931	91.124
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		194.191	183.689	46.931	91.124
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		13.151	-31.660	-16.561	-32.148
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		13.151	-31.660	-16.561	-32.148
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-763.615	-766.413	-204.285	-396.649
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-17.563.412	1.095.103	-9.632.278	-10.098.454
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-17.563.412	1.095.103	-9.632.278	-10.098.454

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		78.634.630	95.282.831
Dönem Karı (Zararı)		-16.799.797	1.861.516
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		69.873.714	25.616.425
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12	31.202.471	29.244.006
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	13-14	697.820	-496.072
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	20-21	0	28.410
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	19	-482.508	-179.186
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	-7.782.130	-2.916.215
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	20	46.238.061	-64.518
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		5.865.449	69.211.524
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-24.206.624	4.516.301
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.005.995	-9.847.276
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	6.527.396	60.098.035
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	6.461.128	-37.139.060
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		23.089.544	51.948.024
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	-364.500
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		58.939.366	96.689.465
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-488.880	-973.000
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22	20.184.144	-433.634
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-21.169.420	-5.779.460
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-24.359.383	-7.365.417
Alınan Temettüler		40.940	68.638
Alınan Faiz	20	3.149.023	1.517.319
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-28.140.696	-17.535.788
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	14.500.000	17.072.568
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-31.885.438	-25.007.046
Ödenen Temettüler	16	0	0
Ödenen Faiz	21	-10.755.258	-9.601.310
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		29.324.514	71.967.583
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		29.324.514	71.967.583
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	76.046.119	34.252.846
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	105.370.633	106.220.429



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Dipnot Referansı	Özkaynaklar																																								
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar																																								
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Birleşme Denkleştirme Hesabı	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	Sermaye Artışı	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kontrol Gücü Olmayan Paylara İlişkin Satış Opsiyon Değerleme Fonu	Pay Bazlı Ödemeler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler										Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler										Kardan Ayrılan Karstlanması Vadesizler	Diğer Özkaynak Payları	Diğer Vadesizler	Ödenen Kar Payı Artışları (Net)	Birlikmiş Karlar		Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
												Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar				Kredi Riskindeki Değişikliğe Bağlı Kazançlar (Kayıplar)	Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlara İlişkin Finansal Riskten Kurumun Kazançları (Kayıpları)	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevim Farkları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevim Farkları	Riskten Kurumun Kazanç / Kayıpları			Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler	Forward Sözleşmelerinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler					Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar	Diğer Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016																																									
Özkaynaklar Değişim Tablosu																																									
Özkaynaklar Değişim Tablosu																																									
Dönem Başı Baklımlar	45.000.000	62.376.183						1.842.854																										17.410.543			162.225.073	233.941.994	522.854.106	0	522.854.106
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																																									
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)																																									
Dönem Karı (Zararı)																																									
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																																									
Sermaye Artırımı																																									
Sermaye Azaltımı																																									
Sermaye Artışı																																									
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																																									
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																																									
Dönemde Ödenen Kar Payı Artışları																																									
Kar Payları																																									
Kar Payı Hariç Kar Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																																									
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																																									
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 Kar Sahipleriyle Yapılan İşlemler																																									
Kar Sahiplerinin Diğer Katkıları																																									
Nakit Akış Riskinden Kurumun Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekleşen Kurumun Riskinden Kurumun Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																				</																					

[illegible]