

BİLİCİ YATIRIM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2017 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2017 - 31.03.2017 Tarihli Mali Tablolar

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	4.723.897	1.303.915
Ticari Alacaklar	10	51.902.712	40.266.456
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		24.485.013	16.704.674
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		27.417.699	23.561.782
Diğer Alacaklar	11	853.663	635.589
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		370.081	429.793
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		483.582	205.796
Stoklar	13	21.975.135	23.046.034
Peşin Ödenmiş Giderler	15	2.403.866	659.917
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	1.548	522.239
Diğer Dönen Varlıklar	26	3.095.623	4.034.681
ARA TOPLAM		84.956.444	70.468.831
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		84.956.444	70.468.831
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	11	7.191	7.191
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		7.191	7.191
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	16	29.969	72.167
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	65.552.500	65.552.500
Maddi Duran Varlıklar	18	76.360.607	78.193.303
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	10.730	11.250
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		10.730	11.250
Peşin Ödenmiş Giderler	15	67.262	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	9.655.734	10.010.825
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		151.683.993	153.847.236
TOPLAM VARLIKLAR		236.640.437	224.316.067
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	13.853.654	10.054.612
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		13.798.394	12.599.831
Ticari Borçlar	10	5.587.704	3.637.367
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		88.853	91.773
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		5.498.851	3.545.594
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	971.677	805.061
Diğer Borçlar	11	7.206.307	6.980.497
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		5.950.516	5.572.152
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.255.791	1.408.345
Ertelenmiş Gelirler	12	33.546	190.515
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	946.286	119.470
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	1.156.973	1.188.080
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		293.135	285.028
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		863.838	903.052
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26	540.978	380.569
ARA TOPLAM		44.095.519	35.956.002
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		44.095.519	35.956.002
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	53.801.684	52.088.343
Uzun Vadeli Karşılıklar	22	5.171.481	4.913.384
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.353.846	1.390.954
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		3.817.635	3.522.430
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		58.973.165	57.001.727
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		103.068.684	92.957.729
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	87.570.609	87.213.223
Ödenmiş Sermaye		45.000.000	45.000.000

Sermaye Düzeltme Farkları		1.690.048	1.690.048
Geri Alınmış Paylar (-)		-2.212.073	-1.707.673
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		176.792	176.792
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		15.217.572	15.100.151
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		15.418.895	15.418.895
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-201.323	-318.744
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		4.192.163	4.192.163
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		19.607.195	19.289.386
Net Dönem Karı veya Zararı		3.898.912	3.472.356
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		46.001.144	44.145.115
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		133.571.753	131.358.338
TOPLAM KAYNAKLAR		236.640.437	224.316.067

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.03.2016
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	28	32.965.618	21.601.865
Satışların Maliyeti	28	-22.336.760	-16.133.332
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.628.858	5.468.533
BRÜT KAR (ZARAR)		10.628.858	5.468.533
Genel Yönetim Giderleri	29	-1.651.976	-1.753.893
Pazarlama Giderleri	29	-139.354	-118.019
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	4.143.974	3.080.989
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-3.304.704	-2.314.827
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.676.798	4.362.783
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	755.603	328.636
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	16	-333.403	-430.923
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.098.998	4.260.496
Finansman Gelirleri	33	7.290.304	1.743.893
Finansman Giderleri	33	-10.489.973	-2.055.622
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.899.329	3.948.767
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.246.494	4.618.130
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-946.286	-292.079
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	-300.208	4.910.209
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.652.835	8.566.897
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.652.835	8.566.897
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.753.923	5.670.525
Ana Ortaklık Payları		3.898.912	2.896.372
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	36	0,13130000	0,19040000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	36	0,13130000	0,19040000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.03.2016
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)	36	5.652.835	8.566.897
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		219.529	-96.681
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		274.412	-120.851
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-54.883	24.170
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-54.883	24.170
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		219.529	-96.681
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.872.364	8.470.216
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.856.031	5.670.525
Ana Ortaklık Payları		4.016.333	2.799.691

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem		Önceki Dönem	
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016		
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)					
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			2.555.773		793.689
Dönem Karı (Zararı)			5.652.833		3.948.767
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			5.652.833		3.948.767
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			5.088.199		970.889
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18,19		1.588.743		1.087.788
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			-29.000		413.416
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	24		-37.108		345.112
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	22		8.108		68.304
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			2.704.162		-339.796
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	33		-7.278.698		-2.156.306
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	33		9.504.505		1.771.919
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	10		-10.937		-4.495
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	10		489.292		49.086
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	16		333.403		430.923
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35		1.246.494		-621.442
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-755.603		0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	32		-755.603		0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-8.102.727		-3.993.561
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	10		-11.636.256		-1.857.231
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	11		-198.752		-292.740
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13		1.070.899		-2.948.717
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15		-1.811.211		-731.810
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	10		1.950.337		998.704
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20		166.616		192.139
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	11		225.810		539.783
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	12		-156.969		60.069
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			2.286.799		46.242
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			1.857.038		132.753
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			429.761		-86.511
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			2.638.305		926.095
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24		-82.532		-132.406
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			1.445.687		-9.630.122
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			1.785.231		328.636
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18		1.785.231		328.636
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-339.544		-9.165.622
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18		-339.544		-9.165.622
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17		0		-924.643
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			0		131.507
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-586.217		9.837.240
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			-504.400		0
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	27		-504.400		0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			14.402.888		22.230.892
Kredilerden Nakit Girişleri	8		14.402.888		22.230.892
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-10.268.082		-10.218.505
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8		-10.268.082		-10.218.505
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8		-197.901		-91.417
Ödenen Temettüleri			-3.154.546		-1.648.250
Ödenen Faiz	33		-875.782		-437.894
Alınan Faiz	33		11.606		2.414

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.415.243	1.000.807
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.415.243	1.000.807
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.303.915	8.097.704
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		4.719.158	9.098.511

