

Nakit Akış Tablosu

1	ÇİĞDEM YILDIR	Muhasebe Müdürü	ÖZBAL ÇELİK BORU SANAYİ TİCARET VE TAAHHÜT A.Ş.	09.05.2016 17:50:36
2	Hüseyin ÇETİN	SORUMLU ORTAK BAŞDENETÇİ	YEDİTEPE BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.	09.05.2016 18:10:08

Nakit Akış Tablosu Dolaylı Yöntem

	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Önceki Dönem
Finansal Tablo Türü		Konsolide Olmayan	Konsolide Olmayan
Dönem		01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
Raporlama Birimi		TL	TL
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		7.526.555	1.332.123
Dönem Karı/Zararı		355.047	-4.633.997
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.704.385	-1.193.164
- Amortisman ve İtfa Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	12-13	649.549	661.756
- Değer Düşüklüğü/İptali İle İlgili Düzeltmeler			
- Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	9-15-21-17	1.054.836	-1.854.920
- Faiz Gelirleri ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			
- Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevirim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			
- Pay Bazlı Ödemeler İle İlgili Düzeltmeler			
- Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları İle İlgili Düzeltmeler			
- İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			
- Vergi Gideri/Geliri İle İlgili Düzeltmeler			
- Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıp/Kazançlar İle İlgili Düzeltmeler			
- Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler			
- Kar/Zarar Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		5.467.123	6.597.366
- Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		10.541.900	14.393.447
- Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-1.260.145	-967.644
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Artış/Azalış			
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-443.232	293.320
- Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-14.702.562	-20.433.508

- Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış/Azalış			
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		6.397.106	-1.018.558
- İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		4.934.056	14.330.309
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		7.526.555	770.205
Ödenen Temettüleri			
Alınan Temettüleri			
Ödenen Faiz			
Alınan Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeleri			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			561.918
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-17.585	-353.314
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri			
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları			
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri			
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları			
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12-13	-17.585	-353.314
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları			
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			
Türev Araçlardan Nakit Girişleri			
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri			
Alınan Temettüleri			
Ödenen Faiz			
Alınan Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeleri			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-9.971.372	2.111.672
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			8.471.975
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-8.899.290	-5.761.032

Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları			
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri			
Ödenen Temettüleri			
Alınan Faiz	24	1.702	129
Ödenen Faiz	25	-1.073.784	-599.400
Vergi Ödemeleri/İadeleri			
Diğer Nakit Girişleri/Çıktıları			
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		-2.462.402	3.090.481
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		-2.462.402	3.090.481
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	3.257.883	1.811.278
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		795.481	4.901.759