


ÖZBAL ÇELİK BORU SANAYİ TİCARET VE TAAHHÜT ANONİM ŞİRKETİ

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
31 ARALIK 2014 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

(Tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem 31 Aralık 2014	Önceki Dönem 31 Aralık 2013
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		70.257.437	62.274.538
Nakit ve Nakit Benzerleri	47	1.811.278	4.385.532
Ticari Alacaklar			
İlişkili Taraplardan Ticari Alacaklar	6,7	10.593.378	1.192.784
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	7	17.634.229	14.311.521
Diğer Alacaklar			
İlişkili Taraplardan Diğer Alacaklar	6,9	-	9.361
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	9	1.446.561	967.033
Türev Araçlar	46	-	44.730
Stoklar	10	25.703.768	29.133.358
Peşin Ödenmiş Giderler	12	2.412.022	460.529
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	7.520	7.516
Diğer Dönen Varlıklar	29	10.648.681	11.762.174
Duran Varlıklar		49.815.803	42.974.892
Diğer Alacaklar			
İlişkili Taraplardan Alacaklar	6,9	-	-
İlişkili Olmayan Taraplardan Alacaklar	9	241.056	1.680.030
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	6.900.914	5.762.610
Maddi Duran Varlıklar	14	42.538.953	35.433.178
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	117.329	75.314
Peşin Ödenmiş Giderler	12	17.551	23.760
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	-	-
TOPLAM VARLIKLAR		120.073.240	105.249.430


KAPİTAL KARDEN
BAĞIMSIZ DENETİM VE
YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK
ANONİM ŞİRKETİ

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

ÖZBAL ÇELİK BORU SANAYİ TİCARET VE TAAHHÜT ANONİM ŞİRKETİ

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
31 ARALIK 2014 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)
(Tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem 31 Aralık 2014	Önceki Dönem 31 Aralık 2013
YÜKÜMLÜLÜKLER VE ÖZSERMAYE			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		86.867.531	59.807.004
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	21.286.136	8.399.238
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47	11.270.325	10.194.232
Diğer Finansal Yükümlülükler			
Ticari Borçlar			
İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar	6,7	20.737	20.737
İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	7	45.703.905	38.635.448
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	460.575	510.210
Diğer Borçlar			
İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	6,29	56.928	690.042
İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	29	1.324.734	361.476
Türev Araçlar	46	182.880	12.635
Ertelenmiş Gelirler			
İlişkili Tarafalara Ertelenmiş Gelirler	6,12	-	10.323
İlişkili Tarafalara Olmayan Ertelenmiş Gelirler	12	5.747.606	711.318
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	-	-
Kısa Vadeli Karşılıklar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	25	244.043	122.231
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	569.662	139.114
Uzun Vadeli Yükümlülükler		24.201.541	31.128.702
Uzun Vadeli Borçlanmalar	47	22.855.877	30.473.937
Ertelenmiş Gelirler			
İlişkili Tarafalara Ertelenmiş Gelirler	6,12	-	-
İlişkili Tarafalara Olmayan Ertelenmiş Gelirler	12	75.609	176.421
Uzun Vadeli Karşılıklar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	25	280.037	291.082
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	990.018	187.262
YÜKÜMLÜLÜKLER TOPLAMI		111.069.072	90.935.706
ÖZKAYNAKLAR			
Ödenmiş Sermaye	30	20.540.000	20.540.000
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	30	13.609.819	13.609.819
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Bir. Diğ. Kap. Gelir veya Giderler			
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	30	15.604.466	7.474.606
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/kayıpları	30	(26.811)	(16.283)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	175.500	175.500
Geçmiş Yıllar Karları / Zararları	30	(27.469.918)	(14.713.320)
Net Dönem Karı / Zararı	30	(13.428.888)	(12.756.598)
Özkaynak Toplamı		9.004.168	14.313.724
TOPLAM KAYNAKLAR		120.073.240	105.249.430

KAPİTAL KARDEN
BAĞIMSIZ DENETİM VE
YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK
ANONİM ŞİRKETİ

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

ÖZBAL ÇELİK BORU SANAYİ TİCARET VE TAAHHÜT ANONİM ŞİRKETİ

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ

1 OCAK 2014 - 31 ARALIK 2014 DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2014	Cari Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2013
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	151.316.853	127.095.428
Satışların Maliyeti (-)	31	(131.111.389)	(109.237.054)
BRÜT KAR / ZARAR		20.205.464	17.858.374
Genel Yönetim Giderleri (-)	33	(5.502.549)	(6.507.994)
Pazarlama Giderleri (-)	33	(14.412.204)	(9.693.210)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	14.817.694	12.390.096
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	34	(19.423.867)	(14.457.040)
ESAS FAALİYET KARI VE ZARARI		(4.315.462)	(409.774)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	142.143	171.561
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	35	(5.004)	(675.064)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		(4.178.323)	(913.277)
Finansman Giderleri	37	(10.094.820)	(11.859.729)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / ZARARI		(14.273.143)	(12.773.006)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		844.255	16.408
Dönem Vergi Gideri/Geliri	40	-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	40	844.255	16.408
SURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI / ZARARI		(13.428.888)	(12.756.598)
DÖNEM KARI/ZARARI		(13.428.888)	(12.756.598)
Pay Başına Kazanç			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	41	(0,6538)	(0,6211)
Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç		-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırmayacaklar		8.119.332	5.585.507
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		8.129.860	5.599.382
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları		(10.528)	(13.875)
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR	38	8.119.332	5.585.507
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		(5.309.556)	(7.171.091)

KAPİTAL KARDEN

BAĞIMSIZ DENETİM VE
YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK
ANONİM ŞİRKETİ

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

ÖZBAL ÇELİK BORU SANAYİ TİCARET VE TAAHHÜT ANONİM ŞİRKETİ

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ

1 OCAK - 31 ARALIK 2014 DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem 1 Ocak 2014- 31 Aralık 2014	Önceki Dönem 1 Ocak 2013- 31 Aralık 2013
A. ESAS FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI		(755.218)	2.883.293
Dönem Karı/Zararı		(13.428.888)	(12.756.598)
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		1.192.428	1.835.557
Amortisman ve İfta Gideri ile İlgili Düzeltmeler	28	1.714.638	1.795.527
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		322.045	66.499
Vergi Gideri/Geliri ile İlgili Düzeltmeler		(844.255)	(16.408)
Yatırım ya da Fin. Faal. Kay. Nakit Akışlarına Neden Olan Diğ. Kal. İlişkin Düzeltmeler		-	-
Kar/Zarar Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler		-	(10.061)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		11.488.762	13.809.658
Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		3.429.590	(12.349.902)
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		(12.723.302)	5.483.517
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		968.807	(4.611.610)
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		7.068.457	18.511.529
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		330.144	518.829
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		12.415.066	6.257.295
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(7.520)	(5.324)
Vergi Ödemeleri/İadeleri		(7.520)	(5.324)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMLARI		(328.636)	902.534
Maddi ve Maddi Olm. Duran Var. Satışından Kay. Nakit Girişleri	13,14,17	61.009	1.951.713
Maddi ve Maddi Olm. Duran Varlıkların Alımından Kay. Nakit Çıkışları	13,14,17	(389.645)	(1.049.179)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMLARI		(1.490.400)	394.801
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		39.567.860	45.995.157
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(32.257.161)	(39.526.020)
Fin. Kir. Sözleşmelerinden Kay. Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(965.768)	(1.262.121)
Ödenen Faiz		(7.835.331)	(4.969.193)
Alınan Faiz		-	156.978
NAKİT VE BENZERİ DEĞERLERDEKİ ARTIŞ/ AZALIŞ		(2.574.254)	4.180.628
DÖNEM BAŞINDAKİ NAKİT VE BENZERİ DEĞERLER	47/b	4.385.532	204.904
DÖNEM SONUNDAKİ NAKİT VE BENZERİ DEĞERLER	47/b	1.811.278	4.385.532

KAPİTAL KARDEN
BAĞIMSIZ DENETİM VE
YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK
ANONİM ŞİRKETİ

ÖZBAL ÇELİK BORU SANAYİ TİCARET VE TAAHHÜT ANONİM ŞİRKETİ

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
31 ARALIK 2014 TARİHLİ ÖZSERMAYE DEĞİŞİM TABLOSU
(Tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primi / İskontolar	Değer Artış Fonları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		
							Geçmiş Yıllar Karları / Zararları	Net Dönem Karı / Zararı	
ÖNCEKİ DÖNEM									
1 Ocak 2013 itibarıyla		20.540.000	13.609.819	1.875.224	-	175.500	(8.649.681)	(6.066.047)	21.484.815
Transferler		-	-	-	-	-	(6.063.639)	6.063.639	-
Toplam Kapsamlı Gelir	30.38	-	-	5.599.392	(13.875)	-	-	-	5.595.507
Net Dönem Karı / Zararı		-	-	-	-	-	-	(12.756.598)	(12.756.598)
31 Aralık 2013 itibarıyla	30	20.540.000	13.609.819	7.474.606	(13.875)	175.500	(14.713.320)	(12.759.006)	14.313.724
CARI DÖNEM									
1 Ocak 2014 itibarıyla itibarıyla		20.540.000	13.609.819	7.474.606	(16.283)	175.500	(14.713.320)	(12.756.598)	14.313.724
Transferler		-	-	-	-	-	(12.756.598)	12.756.598	-
Toplam Kapsamlı Gelir	30.38	-	-	8.129.690	(10.528)	-	-	-	8.119.332
Net Dönem Karı / Zararı		-	-	-	-	-	-	(13.428.888)	(13.428.888)
31 Aralık 2014 itibarıyla	30	20.540.000	13.609.819	15.604.466	(26.811)	175.500	(27.469.918)	(13.428.888)	9.004.168

KAPITAL KARDEN
BAĞIMSIZ DENETİM VE
YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK
ANONİM ŞİRKETİ

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcısıdır.