

İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.

31 Aralık 2012 – 31 Mart 2015
hesap dönemlerine ait finansal tablolar

İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.

31 ARALIK 2012 - 31 MART 2015 TARİHLERİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	(Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2012 Bin TL	(Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2013 Bin TL	(Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2014 Bin TL	(İncelemeden Geçmemiş) 31 Mart 2015 Bin TL
	Dönen Varlıklar	1.753.164	2.146.726	2.921.542
Nakit ve Nakit Benzerleri	7.128	12.243	2.474	5.903
Türev Finansal Araçlar	-	-	-	-
Ticari Alacaklar	212.461	540.420	539.054	465.935
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>146.543</i>	<i>459.610</i>	<i>398.015</i>	<i>362.980</i>
<i>Diğer Ticari Alacaklar</i>	<i>65.918</i>	<i>80.810</i>	<i>141.039</i>	<i>102.955</i>
Diğer Alacaklar	160.044	4.027	1.017.820	1.228.287
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>159.960</i>	-	<i>1.014.183</i>	<i>1.225.460</i>
<i>Diğer Alacaklar</i>	<i>84</i>	<i>4.027</i>	<i>3.637</i>	<i>2.827</i>
Stoklar	1.336.005	1.566.027	1.336.379	1.572.876
Peşin Ödenmiş Giderler	11.236	8.481	19.230	30.917
Diğer Dönen Varlıklar	26.290	15.528	6.585	6.418
Duran Varlıklar	4.347.902	4.745.247	5.010.466	5.595.729
Diğer Alacaklar	42.987	21.958	22.837	18.118
Finansal Yatırımlar	1	-	63	71
Türev Finansal Araçlar	9.579	72.622	53.956	66.644
Maddi Duran Varlıklar	4.190.452	4.530.660	4.812.193	5.363.701
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	98.377	104.112	111.433	123.891
Peşin Ödenmiş Giderler	6.506	15.895	9.984	23.304
TOPLAM VARLIKLAR	6.101.066	6.891.973	7.932.008	8.906.065

Şirket'in finansal tabloları, cari dönem finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından, mali durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere önceki dönemle karşılaştırmalı hazırlanmıştır.

İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.

31 ARALIK 2012 - 31 MART 2015 TARİHLERİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

KAYNAKLAR	(Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2012 Bin TL	(Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2013 Bin TL	(Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2014 Bin TL	(İncelemeden Geçmemiş) 31 Mart 2015 Bin TL
	Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.695.717	1.546.001	1.153.782
Kısa Vadeli Finansal Borçlar	252.202	115.152	216.892	91.557
Uzun Vadeli Fin. Borçların Kısa Vadeli Kısımları	823.406	693.653	556.161	474.718
Türev Finansal Araçlar	110	-	138	130
Ticari Borçlar	224.401	206.993	176.772	134.323
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>23.913</i>	<i>23.902</i>	<i>12.624</i>	<i>11.136</i>
<i>Diğer Ticari Borçlar</i>	<i>200.488</i>	<i>183.091</i>	<i>164.148</i>	<i>123.187</i>
Diğer Borçlar	308.973	448.719	3.065	997.130
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>305.566</i>	<i>446.200</i>	<i>569</i>	<i>968.887</i>
<i>Diğer Borçlar</i>	<i>3.407</i>	<i>2.519</i>	<i>2.496</i>	<i>28.243</i>
Ertelenmiş Gelirler	27.451	15.399	22.073	21.445
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	-	-	72.461	64.569
Kısa Vadeli Karşılıklar	21.057	21.194	20.047	20.163
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Borçlar	33.201	31.862	43.449	26.147
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	4.916	13.029	42.724	46.389
Uzun Vadeli Yükümlülükler	1.993.918	1.199.869	1.239.354	1.524.686
Uzun Vadeli Finansal Borçlar	1.812.638	810.786	644.456	761.039
Türev Finansal Araçlar	13.117	11.371	23.741	46.385
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	147.749	166.579	204.278	203.455
Ertelenmiş Vergi Yükümlülükleri	20.414	211.133	366.879	513.807
ÖZKAYNAKLAR	2.411.431	4.146.103	5.538.872	5.504.808
Ödenmiş Sermaye	1.505.950	2.900.000	2.900.000	2.900.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	4.264.700	164	164	164
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler/(Giderler)	(27.854)	(33.416)	(60.420)	(60.420)
<i>Aktüeryal (Kayıp)/Kazanç Fonu</i>	<i>(27.854)</i>	<i>(33.416)</i>	<i>(60.420)</i>	<i>(60.420)</i>
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler/(Giderler)	(30.756)	340.211	762.973	1.459.841
<i>Finansal Riskten Korunma Fonu</i>	<i>(30.756)</i>	<i>(9.205)</i>	<i>(5.754)</i>	<i>(14.312)</i>
<i>Yabancı Para Çevrim Farkları</i>	<i>-</i>	<i>349.416</i>	<i>768.727</i>	<i>1.474.153</i>
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	62.250	32.196	38.913	165.142
Geçmiş Yıllar (Zararı)/Karı	(3.540.913)	518.803	900.231	901.013
Net Dönem Karı	178.054	388.145	997.011	139.068
TOPLAM KAYNAKLAR	6.101.066	6.891.973	7.932.008	8.906.065

Şirket'in finansal tabloları, cari dönem finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından, mali durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere önceki dönemle karşılaştırılmalı hazırlanmıştır.

İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.

31 ARALIK 2012 - 31 MART 2015 TARİHLERİ İTİBARIYLA GELİR TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

	(Denetimden Geçmiş) 1 Ocak - 31 Aralık 2012 Bin TL	(Denetimden Geçmiş) 1 Ocak - 31 Aralık 2013 Bin TL	(Denetimden Geçmiş) 1 Ocak - 31 Aralık 2014 Bin TL	(İncelemeden Geçmemiş) 1 Ocak - 31 Mart 2015 Bin TL
Hasılat	5.399.864	5.204.273	6.269.340	1.313.277
Satışların Maliyeti (-)	(4.867.574)	(4.244.941)	(4.919.371)	(1.061.418)
BRÜT KAR	532.290	959.332	1.349.969	251.859
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(52.839)	(49.175)	(57.317)	(13.467)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(55.259)	(61.076)	(70.741)	(24.666)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	(398)	(486)	(811)	(35)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	33.224	53.864	48.197	15.238
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(35.146)	(54.529)	(61.657)	(14.718)
FAALİYET KARI	421.872	847.930	1.207.640	214.211
Finansal Gelirler	156.636	39.858	47.686	9.738
Finansal Giderler (-)	(279.836)	(375.431)	(132.801)	(38.423)
VERGİ ÖNCESİ KAR	298.672	512.357	1.122.525	185.526
Vergi Gideri	(120.618)	(124.212)	(125.514)	(46.458)
- Dönem Kurumlar Vergisi Gideri	-	-	(72.461)	(64.569)
- Ertelenmiş Vergi Gideri	(120.618)	(124.212)	(53.053)	18.111
NET DÖNEM KARI	178.054	388.145	997.011	139.068

Şirket'in finansal tabloları, cari dönem finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından, mali durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere önceki dönemle karşılaştırmalı hazırlanmıştır.

İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.

31 ARALIK 2012 - 31 MART 2015 TARİHLERİ İTİBARIYLA DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

	(Denetimden Geçmiş) 1 Ocak - 31 Aralık 2012 Bin TL	(Denetimden Geçmiş) 1 Ocak - 31 Aralık 2013 Bin TL	(Denetimden Geçmiş) 1 Ocak - 31 Aralık 2014 Bin TL	(İncelemeden Geçmemiş) 1 Ocak - 31 Mart 2015 Bin TL
NET DÖNEM KARI	178.054	388.145	997.011	139.068
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER):				
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar				
Aktüeryal (Kayıp)/Kazançtaki Değişim	(17.187)	(6.952)	(33.755)	-
Aktüeryal (Kayıp)/Kazançtaki Değişimin Vergi Etkisi	3.437	1.390	6.751	-
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar				
Finansal Riskten Korunma Fonundaki Değişim	(21.135)	26.939	4.314	(10.698)
Finansal Riskten Korunma Fonundaki Değişimin Vergi Etkisi	4.227	(5.388)	(863)	2.140
Yabancı Para Çevrim Farklarındaki Değişim	-	349.416	419.311	705.426
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER) (VERGİ SONRASI)	(30.658)	365.405	395.758	696.868
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	147.396	753.550	1.392.769	835.936

İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.

31 ARALIK 2012 - 31 MART 2015 TARİHLERİ İTİBARIYLA ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar ve Net Dönem Karı	Toplam Özkaynaklar
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltmesi Farkları	Aktüeryal Kayıp/ (Kazanç) Fonu	Finansal Riskten Korunma Fonu	Yabancı Para Çevrim Farkları				
1 Ocak 2015	2.900.000	164	(60.420)	(5.754)	768.727	38.913	1.897.242	5.538.872	
Net dönem karı	-	-	-	-	-	-	139.068	139.068	
Diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-	-	(8.558)	705.426	-	-	696.868	
Toplam kapsamlı gelir/(gider)	-	-	-	(8.558)	705.426	-	139.068	835.936	
Ödenecek temettüpler	-	-	-	-	-	-	(870.000)	(870.000)	
Sermaye artışı	-	-	-	-	-	-	-	-	
Geçmiş yıllar karlarından transfer	-	-	-	-	-	126.229	(126.229)	-	
31 Mart 2015	2.900.000	164	(60.420)	(14.312)	1.474.153	165.142	1.040.081	5.504.808	
1 Ocak 2014	2.900.000	164	(33.416)	(9.205)	349.416	32.196	906.948	4.146.103	
Net dönem karı	-	-	-	-	-	-	997.011	997.011	
Diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-	(27.004)	3.451	419.311	-	-	395.758	
Toplam kapsamlı gelir/(gider)	-	-	(27.004)	3.451	419.311	-	997.011	1.392.769	
Ödenecek temettüpler	-	-	-	-	-	-	-	-	
Sermaye artışı	-	-	-	-	-	-	-	-	
Geçmiş yıllar karlarından transfer	-	-	-	-	-	6.717	(6.717)	-	
31 Aralık 2014	2.900.000	164	(60.420)	(5.754)	768.727	38.913	1.897.242	5.538.872	
1 Ocak 2013	1.505.950	4.264.700	(27.854)	(30.756)	-	62.250	(3.362.859)	2.411.431	
Net dönem karı	-	-	-	-	-	-	388.145	388.145	
Diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-	(5.562)	21.551	349.416	-	-	365.405	
Toplam kapsamlı gelir/(gider)	-	-	(5.562)	21.551	349.416	-	388.145	753.550	
Ödenecek temettüpler	-	-	-	-	-	-	-	-	
Sermaye artışı	1.394.050	(4.264.536)	-	-	-	(30.054)	3.881.662	981.122	
Geçmiş yıllar karlarından transfer	-	-	-	-	-	-	-	-	
31 Aralık 2013	2.900.000	164	(33.416)	(9.205)	349.416	32.196	906.948	4.146.103	
1 Ocak 2012 (Daha önce raporlanan)	1.505.950	4.264.700	-	(13.848)	-	62.250	(3.555.018)	2.264.034	
Zorunlu muhasebe politika değişikliğinin etkisi	-	-	(14.105)	-	-	-	14.105	-	
1 Ocak 2012	1.505.950	4.264.700	(14.105)	(13.848)	-	62.250	(3.540.913)	2.264.034	
Net dönem karı	-	-	-	-	-	-	178.054	178.054	
Diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-	(13.749)	(16.908)	-	-	-	(30.657)	
Toplam kapsamlı gelir/(gider)	-	-	(13.749)	(16.908)	-	-	178.054	147.397	
Ödenecek temettüpler	-	-	-	-	-	-	-	-	
Sermaye artışı	-	-	-	-	-	-	-	-	
Geçmiş yıllar karlarından transfer	-	-	-	-	-	-	-	-	
31 Aralık 2012	1.505.950	4.264.700	(27.854)	(30.756)	-	62.250	(3.362.859)	2.411.431	