

Nakit Akış Tablosu

1	CEMAL YÜCEHAN ÖZTÜRE	Yönetim Kurulu Başkanı	ÖZBAL ÇELİK BORU SANAYİ TİCARET VE TAAHHÜT A.Ş.	09.11.2015 19:27:15
2	BİLGEHAN ÖZTÜRE	Yönetim Kurulu Üyesi	ÖZBAL ÇELİK BORU SANAYİ TİCARET VE TAAHHÜT A.Ş.	09.11.2015 19:30:57
3	Hüseyin ÇETİN	SORUMLU ORTAK BAŞDENETÇİ	YEDİTEPE BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.	09.11.2015 19:43:09

Nakit Akış Tablosu Dolaylı Yöntem

	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Önceki Dönem
Finansal Tablo Türü		Konsolide Olmayan	Konsolide Olmayan
Dönem		01.01.2015 - 30.09.2015	01.01.2014 - 30.09.2014
Raporlama Birimi		TL	TL
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		232.031	2.866.931
Dönem Karı/Zararı		-14.285.499	-8.057.831
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.219.451	1.182.120
- Amortisman ve İtfa Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	13,14	1.922.300	1.192.943
- Değer Düşüklüğü/İptali İle İlgili Düzeltmeler			
- Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	10,16,22,18	-4.141.751	313.740
- 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			-324.563
- 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		16.808.619	9.750.162
- Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-2.517.986	459.331
- Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-4.460.198	-4.105.452
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Artış/Azalış			
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		1.209.515	729.043
- Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		21.735.583	4.136.705
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış/Azalış			
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-718.355	347.349
- İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		1.960.840	8.183.186
Diğer Kısa/Uzun Vadeli Yükümlülüklerdeki Değişim		-400.780	

Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		303.669	2.874.451
Ödenen Temettüleri			
Alınan Temettüleri			
Ödenen Faiz			
Alınan Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeleri			-7.520
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		-71.638	
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-437.036	-182.740
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		2.367.417	-234.329
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13,14	-2.804.453	51.589
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		-1.442.581	-5.545.188
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	21.888.785
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.765.317	-20.392.142
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-847.864
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri			
Ödenen Temettüleri			
Alınan Faiz	25	351	
Ödenen Faiz	26	-3.149.590	-6.193.967
Vergi Ödemeleri/İadeleri			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		-1.647.586	-2.860.997

D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		-1.647.586	-2.860.997
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		-1.647.586	-2.860.997