

BOSCH FREN SİSTEMLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2019 Mali Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		18.636.865	29.406.313
Ticari Alacaklar			30.315.982	39.411.847
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	16		4.271.239	2.525.433
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4		26.044.743	36.886.414
Stoklar	6		14.618.652	14.074.063
Peşin Ödenmiş Giderler			464.435	308.911
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	11		464.435	308.911
Diğer Dönen Varlıklar			1.455.935	323.254
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	10		1.455.935	323.254
ARA TOPLAM			65.491.869	83.524.388
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			65.491.869	83.524.388
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			25.994	3.716
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5		25.994	3.716
Maddi Duran Varlıklar	7		26.568.372	18.329.769
Arazi ve Arsalar			27.090	27.090
Tesis, Makine ve Cihazlar			13.701.549	9.058.329
Mobilya ve Demirbaşlar			1.668.845	1.778.613
Yapılmakta Olan Yatırımlar			3.046.784	7.465.737
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar			8.124.104	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			406.304	474.728
Diğer Haklar			406.304	474.728
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14		2.392.104	765.205
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			29.392.774	19.573.418
TOPLAM VARLIKLAR			94.884.643	103.097.806
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.713.912	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.713.912	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18		3.713.912	0
Ticari Borçlar			8.830.222	22.065.946
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	16		1.193.813	7.657.227
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	4		7.636.409	14.408.719
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	5		238.629	273.670
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	14		0	312.581
Kısa Vadeli Karşılıklar			7.129.809	2.136.528
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	8		1.920.223	1.971.128
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8		5.209.586	165.400
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			1.151.641	3.250.801
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10		1.151.641	3.250.801
ARA TOPLAM			21.064.213	28.039.526
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			21.064.213	28.039.526
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			8.515.713	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			8.515.713	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18		8.515.713	0
Uzun Vadeli Karşılıklar			4.168.590	3.287.640
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9		4.168.590	3.287.640
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			12.684.303	3.287.640
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			33.748.516	31.327.166
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			61.136.127	71.770.640
Ödenmiş Sermaye	12		2.500.000	2.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12		28.136.683	28.136.683

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-728.812	-728.812
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-728.812	-728.812
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-728.812	-728.812
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		8.884.811	6.162.748
Yasal Yedekler	12	8.884.811	6.162.748
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		0	0
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		2.006.776	1.508.967
Net Dönem Karı veya Zararı		20.336.669	34.191.054
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		61.136.127	71.770.640
TOPLAM KAYNAKLAR		94.884.643	103.097.806

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	161.234.835	158.553.600	43.114.801	56.319.813
Satışların Maliyeti	13	-133.464.952	-131.651.386	-41.026.002	-46.478.547
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		27.769.883	26.902.214	2.088.799	9.841.266
BRÜT KAR (ZARAR)		27.769.883	26.902.214	2.088.799	9.841.266
Genel Yönetim Giderleri		-517.922	-617.020	-166.317	-188.276
Pazarlama Giderleri		-6.254.248	-7.070.661	-1.753.039	-3.184.839
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.125.652	11.363.426	764.040	5.653.500
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.980.950	-5.885.400	-606.282	-4.174.739
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		22.142.415	24.692.559	327.201	7.946.912
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		22.142.415	24.692.559	327.201	7.946.912
Finansman Gelirleri		4.238.641	8.799.802	837.281	5.314.333
Finansman Giderleri		-2.293.916	-2.384.088	-1.324.194	-1.919.919
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		24.087.140	31.108.273	-159.712	11.341.326
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.750.471	-4.066.415	268.166	-1.174.078
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	14	-4.470.981	-4.861.005	479.451	-2.028.541
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	720.510	794.590	-211.285	854.463
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		20.336.669	27.041.858	108.454	10.167.248
DÖNEM KARI (ZARARI)		20.336.669	27.041.858	108.454	10.167.248
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		20.336.669	27.041.858	108.454	10.167.248
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	15	0,08135000	0,10820000	0,00043000	0,04070000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		20.336.669	27.041.858	108.454	10.167.248
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		20.336.669	27.041.858	108.454	10.167.248
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		20.336.669	27.041.858	108.454	10.167.248

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			28.232.775	25.531.265
Dönem Karı (Zararı)			20.336.669	27.041.858
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			20.336.669	27.041.858
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			15.790.944	11.780.379
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,13		5.698.092	2.780.966
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			6.973.037	5.226.314
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	9		1.928.851	1.562.068
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	8		5.044.186	3.664.246
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-465.483	77.624
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler			-640.633	-554.731
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			406.264	
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri			0	32.559
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri			-231.114	599.796
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14		3.750.470	4.066.415
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-165.172	-370.940
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-165.172	-370.940
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-7.894.838	-13.290.972
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			9.326.979	-2.298.098
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	16		-1.745.806	-5.594.187
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4		11.072.785	3.296.089
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			-22.278	-8.969
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-22.278	-8.969
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6		-544.589	-4.439.052
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11		-155.524	907.885
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			-13.235.724	-5.740.686
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	16		-6.463.414	-5.639.833
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4		-6.772.310	-100.853
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	8		-35.042	-88.327
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			-3.228.660	-1.623.725
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	10		-1.129.500	-438.818
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	10		-2.099.160	-1.184.907
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			28.232.775	25.531.265
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-3.573.465	-3.872.514
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			256.801	717.010
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			256.801	717.010
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-3.830.266	-4.589.524
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-3.816.797	-4.589.524
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-13.469	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-35.428.758	-32.045.427
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-2.715.323	0
Ödenen Temettüler			-27.345.634	-27.903.430
Alınan Faiz			637.449	543.262
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	14		-4.783.558	-3.019.138
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	9		-1.221.692	-1.666.121
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-10.769.448	-10.386.676
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-10.769.448	-10.386.676

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		29.406.313	32.248.019
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		18.636.865	21.861.343

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar				
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları								

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 – 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları													
	Kar Payları								-27.345.634		-27.345.634		-27.345.634	
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		2.500.000	28.136.683	-728.812			8.884.811	2.006.776	20.336.669	61.136.127		61.136.127	