

NIĞBAŞ NIĞDE BETON SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		2.460.422	1.830.020
Finansal Yatırımlar			0	0
Ticari Alacaklar			5.010.533	4.464.150
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,6		2.760.637	2.526.924
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		2.249.896	1.937.226
Diğer Alacaklar			9.827.308	7.652.457
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		8.794.088	7.136.040
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		1.033.220	516.417
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar	16		0	0
Stoklar	8		4.640.329	2.806.970
Peşin Ödenmiş Giderler	9		493.632	194.833
Diğer Dönen Varlıklar	13		402.694	301.447
ARA TOPLAM			22.834.918	17.249.877
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			22.834.918	17.249.877
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			13.161	13.161
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		13.161	13.161
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4		13.909.844	14.703.804
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			20.220.000	20.220.000
Maddi Duran Varlıklar			67.001.618	67.346.401
Arazi ve Arsalar			50.557.500	50.557.500
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			135.358	161.856
Binalar			8.585.338	8.688.144
Tesis, Makine ve Cihazlar			7.084.045	7.280.191
Taşıtlar			413.892	435.447
Mobilya ve Demirbaşlar			122.905	128.263
Yapılmakta Olan Yatırımlar			102.580	95.000
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			5.968	2.221
Diğer Haklar			5.968	2.221
Ertelenmiş Vergi Varlığı			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			101.150.591	102.285.587
TOPLAM VARLIKLAR			123.985.509	119.535.464
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			2.551.000	0
Ticari Borçlar			3.185.273	3.601.616
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6		489.921	487.148
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		2.695.352	3.114.468
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12		681.724	703.849
Diğer Borçlar			13.825	805.853
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6		13.825	795.980
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		0	9.873
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		4.614.214	2.824.909
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.523.102	2.565.456
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12		238.553	280.907
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11		2.284.549	2.284.549
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13		353.694	1.145.973
ARA TOPLAM			13.922.832	11.647.656
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			13.922.832	11.647.656
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			4.947.923	4.417.023
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12		4.947.923	4.417.023
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21		5.513.163	5.546.746
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			0	87.828

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		10.461.086	10.051.597
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		24.383.918	21.699.253
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		99.601.591	97.836.211
Ödenmiş Sermaye	14	54.000.000	54.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	14	290.189	290.189
Geri Alınmış Paylar (-)		0	0
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	14	4.576.864	4.576.864
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		50.060.557	50.597.055
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		46.643.087	47.034.667
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	14	49.494.260	49.727.618
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-2.851.173	-2.692.951
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	4	3.417.470	3.562.388
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	1.035.543	1.035.543
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-12.281.632	-16.183.073
Net Dönem Karı veya Zararı	22	1.920.070	3.519.633
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		99.601.591	97.836.211
TOPLAM KAYNAKLAR		123.985.509	119.535.464

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	3.092.488	3.669.701
Satışların Maliyeti	15	-2.716.455	-3.362.933
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		376.033	306.768
BRÜT KAR (ZARAR)		376.033	306.768
Genel Yönetim Giderleri		-1.632.590	-1.075.678
Pazarlama Giderleri		-397.899	-154.305
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	4.701.729	547.801
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-513.666	-696.242
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.533.607	-1.071.656
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	4	-797.492	-815.192
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.736.115	-1.886.848
Finansman Gelirleri	18	306.545	581.905
Finansman Giderleri	19	-116.618	-107.287
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.926.042	-1.412.230
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.972	427.252
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-5.972	427.252
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.920.070	-984.978
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.920.070	-984.978
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları	22	1.920.070	-984.978
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	22	0,03600000	-0,01800000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-154.690	-338.779
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	-197.777	-423.474
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	23	4.415	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		38.672	84.695
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	20,21	39.555	84.695
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Paylar, Vergi Etkisi	23	-883	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-154.690	-338.779
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.765.380	-1.323.757
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.765.380	-1.323.757

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.898.932	399.566
Dönem Karı (Zararı)		1.920.070	-984.978
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.920.070	-984.978
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.499.289	472.833
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	362.702	218.904
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	11,12	372.678	-49.316
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		797.492	815.192
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	4	797.492	815.192
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	-33.583	-511.947
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-5.318.291	911.711
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		0	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5,6	-546.383	-97.335
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5,7	-2.574.897	-377.917
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	-1.833.359	-488.986
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5,6	-416.343	-98.560
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5,7	52.691	1.974.509
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.898.932	399.566
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-21.666	-88.950
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-21.666	-88.950
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.551.000	0
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.551.000	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		630.402	310.616
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		630.402	310.616
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	1.830.020	7.965.423
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.460.422	8.276.039

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyolar	14	54.000.000	290.189				0	4.576.864					12.445.864		-1.931.202				0															1.035.543			-6.944.858	-9.927.889	53.544.511	53.544.111	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																						0	0		
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																						0	0		
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																						0	0		
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																																						0	0		
Diğer Düzeltmeler																																						0	0		
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																																						0	0		
Transferler														-172.174																						-9.755.715	9.927.889		0	0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	22												0		-338.779																						-984.978	-1.323.757	-1.323.757		
Dönem Kan (Zararı)																																							-984.978	-1.323.757	-1.323.757
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																																							0	0	
Sermaye Artırımı	14		0																																				0	0	
Sermaye Azaltımı																																							0	0	
Sermaye Avansı																																							0	0	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																																							0	0	
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																																							0	0	
Dönemde Ödenen Kar Payı Avantajları																																							0	0	
Kar Payları																																							0	0	
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																																							0	0	
Payların Geri Alımı İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)							0		0																													0	0		
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																																							0	0	
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																																							0	0	
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																																							0	0	
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																																							0	0	
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																																							0	0	
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 Değerine Dahil Edilen Tutar																																							0	0	
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																																							0	0	
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																																							0	0	
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 Değerine Dahil Edilen Tutar																																							0	0	
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																																							0	0	
Dönem Sonu Baklıyolar	14	54.000.000	290.189	0	0	0	0	0	4.576.864	0	0	0	0	12.273.690	0	-2.269.981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.700.573	-984.978	52.220.754	52.220.754

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyolar	14	54.000.000	290.189				0	4.576.864					49.727.618		-2.692.951				3.562.388																1.035.543			16.183.073	3.519.633	97.836.211	97.836.211
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																							0	0	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																							0	0	
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																							0	0	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																																							0	0	
Diğer Düzeltmeler																																							0	0	
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																																							0	0	
Transferler													-233.358																								3.901.441	-	0	0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	22												0		-158.222				3.532																	1.920.070	1.765.380	1.765.380			
Dönem Kan (Zararı)																																							0	0	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																																							0	0	
Sermaye Artırımı																																							0	0	
Sermaye Azaltımı																																							0	0	
Sermaye Avansı																																							0	0	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																								</																	

[illegible]