

BİZİM TOPTAN SATIŞ MAĞAZALARI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	465.197.954	402.750.436
Ticari Alacaklar		88.712.968	62.616.154
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,23	585.404	492.269
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	88.127.564	62.123.885
Diğer Alacaklar		334.558	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	334.558	
Stoklar	7	407.677.939	296.428.554
Peşin Ödenmiş Giderler	8	27.995.879	6.103.547
Diğer Dönen Varlıklar		900.000	0
ARA TOPLAM		990.819.298	767.898.691
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		990.819.298	767.898.691
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		3.515.317	2.416.405
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	3.515.317	2.416.405
Maddi Duran Varlıklar	9	192.154.108	174.410.656
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	173.439.192	156.955.212
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	33.712.500	38.323.354
Peşin Ödenmiş Giderler	8	417.832	504.483
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	1.224.262	137.795
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		404.463.211	372.747.905
TOPLAM VARLIKLAR		1.395.282.509	1.140.646.596
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		63.529.723	57.312.498
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	223.851	190.400
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	223.851	190.400
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	63.305.872	57.122.098
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	63.305.872	57.122.098
Ticari Borçlar		945.466.316	751.694.665
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5,23	155.981.737	150.930.750
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	789.484.579	600.763.915
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	12.656.037	13.237.201
Diğer Borçlar		8.379.225	0
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	23	8.379.225	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	4.348.109	1.702.749
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	1.904.783	585.700
Kısa Vadeli Karşılıklar		38.071.485	28.858.145
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	11.923.679	11.717.973
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	26.147.806	17.140.172
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		9.753.396	7.319.374
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	24.500	14.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	9.728.896	7.305.374
ARA TOPLAM		1.084.109.074	860.710.332
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.084.109.074	860.710.332
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	133.257.411	115.096.854
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	659.288	579.441
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	659.288	579.441
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	132.598.123	114.517.413
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	132.598.123	114.517.413
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	574.106	971.563
Uzun Vadeli Karşılıklar		27.056.520	22.592.289
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	27.056.520	22.592.289

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		160.888.037	138.660.706
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.244.997.111	999.371.038
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		150.284.148	141.275.558
Ödenmiş Sermaye	14	60.000.000	60.000.000
Sermaye Avansı		13.570.500	13.570.500
Geri Alınmış Paylar (-)		-13.533.492	-13.533.492
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	14	-19.221.224	-17.034.648
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-19.221.224	-17.034.648
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-19.221.224	-17.034.648
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	12.179.669	12.179.669
Geri Alınan Paylara İlişkin Yedekler	14	12.179.669	12.179.669
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	77.824.645	53.017.994
Net Dönem Karı veya Zararı		19.464.050	33.075.535
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.250	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		150.285.398	141.275.558
TOPLAM KAYNAKLAR		1.395.282.509	1.140.646.596

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	3.887.276.427	3.364.219.113	1.381.270.129	1.215.935.586
Satışların Maliyeti	15	-3.476.568.891	-2.976.116.261	-1.237.947.665	-1.080.122.975
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		410.707.536	388.102.852	143.322.464	135.812.611
BRÜT KAR (ZARAR)		410.707.536	388.102.852	143.322.464	135.812.611
Genel Yönetim Giderleri	16,17	-43.065.040	-37.195.095	-13.336.919	-14.285.390
Pazarlama Giderleri	16,17	-252.912.142	-203.071.309	-85.965.053	-69.852.339
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	10.004.517	19.838.628	3.341.529	5.057.064
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-65.864.882	-114.936.221	-24.235.656	-34.356.007
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		58.869.989	52.738.855	23.126.365	22.375.939
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	36.113.397	58.462.303	9.200.525	19.864.624
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-2.236.573	0	-491.813	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		92.746.813	111.201.158	31.835.077	42.240.563
Finansman Giderleri	20	-68.144.634	-82.671.275	-21.407.098	-27.721.426
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		24.602.179	28.529.883	10.427.979	14.519.137
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.138.129	-6.716.675	-2.167.538	-3.256.537
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-5.677.952	-8.532.366	-2.135.205	-1.180.185
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	539.823	1.815.691	-32.333	-2.076.352
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		19.464.050	21.813.208	8.260.441	11.262.600
DÖNEM KARI (ZARARI)		19.464.050	21.813.208	8.260.441	11.262.600
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		19.464.050	21.813.208	8.260.441	11.262.600
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına Kar/Zarar	22	0,33100000	0,37000000	0,14000000	0,19100000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.186.576	-3.640.312	-699.994	-1.342.216
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-2.186.576	-3.640.312	-699.994	-1.342.216
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	546.644	910.078	174.999	335.554
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	14	-2.733.220	-4.550.390	-874.993	-1.677.770
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.186.576	-3.640.312	-699.994	-1.342.216
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		17.277.474	18.172.896	7.560.447	9.920.384
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.277.474	18.172.896	7.560.447	9.920.384

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			149.153.932	194.928.782
Dönem Karı (Zararı)			19.464.050	21.813.208
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			111.877.315	113.014.644
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10		56.242.645	49.682.776
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			1.291.188	3.754.159
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		565.153	3.754.159
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7		726.035	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	11,12		26.362.104	31.225.390
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19,20		34.966.418	26.074.366
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21		5.138.129	6.716.675
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	19		2.236.573	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			-14.359.742	-4.438.722
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			40.528.150	93.076.857
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-26.867.444	-21.743.066
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.333.470	-1.067.071
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7		-111.975.420	-69.306.377
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-21.805.681	2.259.880
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			197.122.726	164.474.951
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			6.387.439	18.458.540
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			171.869.515	227.904.709
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12		-17.594.090	-26.352.865
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21		-5.121.493	-6.623.062
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-2.953.854	22.547.807
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları			1.250	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			238.235	
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9,10		238.235	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-36.371.555	-34.049.102
Alınan Faiz	19		33.178.216	56.596.909
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-83.752.560	-44.770.489
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-2.390.849	49.839.776
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6,23		0	54.646.739
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	4		-2.390.849	-4.806.963
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-44.892.301	-38.823.924
Ödenen Faiz	20		-36.469.410	-55.786.341
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			62.447.518	172.706.100
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			62.447.518	172.706.100
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		402.750.436	277.627.501
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		465.197.954	450.333.601

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar														
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Artırımı	Geri Alınmış Paylar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikte Karlar						
						Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
					Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları												
Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Dönem Başı Bakımlar		60.000.000	13.570.500	-13.533.492	-11.684.670				10.037.476	43.822.691	21.637.496	123.850.001		123.850.001		
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																
	Diğer Düzeltmeler																
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar																
	Transferler	14							1.627.193	20.010.303	-21.637.496						
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	14				-3.640.312						21.813.208	18.172.896		18.172.896		
	Dönem Karı (Zararı)																
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																
	Sermaye Artırımı																
	Sermaye Azaltımı																
	Sermaye Artışı																
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																
	Dönemde Ödenen Kar Payı Artırımları																
	Kar Payları	14											-10.300.000	-10.300.000	-10.300.000		
	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)																
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	Bağlı 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakımlar		60.000.000	13.570.500	-13.533.492	-15.324.982				11.664.669	53.552.994	21.813.208	131.722.897		131.722.897		
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Bakımlar		60.000.000	13.570.500	-13.533.492	-17.034.648				12.179.669	53.017.994	33.075.535	141.275.558		141.275.558			
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																	
Diğer Düzeltmeler																	
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																	
Transferler	14										33.075.535	-33.075.535					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	14				-2.186.576							19.464.050	17.277.474	17.277.474			
Dönem Karı (Zararı)																	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																	
Sermaye Artırımı																	
Sermaye Azaltımı																	
Sermaye Artışı																	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları	14															
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															1.250	1.250
	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 Bakıyeler		60.000.000	13.570.500	-13.333.492	-19.221.224				12.179.669	77.824.645	19.464.050	150.284.148		1.250	150.285.398	