

BİZİM TOPTAN SATIŞ MAĞAZALARI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 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 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	427.455.820	500.788.478
Ticari Alacaklar		129.269.179	95.999.699
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,23	5.077.798	2.751.396
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	124.191.381	93.248.303
Diğer Alacaklar		735.477	239.758
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6,23	154.095	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	581.382	239.758
Stoklar	7	578.065.779	437.496.239
Peşin Ödenmiş Giderler	8	18.523.804	18.688.379
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		119.484	
Diğer Dönen Varlıklar	13	632.237	4.205
ARA TOPLAM		1.154.801.780	1.053.216.758
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.154.801.780	1.053.216.758
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		3.650.706	3.176.823
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	3.650.706	3.176.823
Maddi Duran Varlıklar	9	235.097.175	240.562.609
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	189.015.833	184.142.650
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	34.638.404	34.859.528
Peşin Ödenmiş Giderler	8	121.944	383.556
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	3.812.181	3.739.373
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		466.336.243	466.864.539
TOPLAM VARLIKLAR		1.621.138.023	1.520.081.297
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		73.749.711	70.982.812
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		251.037	223.969
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		251.037	223.969
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		73.498.674	70.758.843
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	73.498.674	70.758.843
Ticari Borçlar		1.148.693.934	1.055.609.416
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5,23	198.843.767	229.915.919
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	949.850.167	825.693.497
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	18.755.164	14.492.875
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	6.004.234	6.822.996
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21		6.635.160
Kısa Vadeli Karşılıklar		41.772.312	32.767.388
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	17.140.564	13.914.751
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	24.631.748	18.852.637
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		6.382.049	11.235.133
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	77.034	24.500
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	6.305.015	11.210.633
ARA TOPLAM		1.295.357.404	1.198.545.780
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.295.357.404	1.198.545.780
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		140.111.523	137.193.390
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		720.114	651.319
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		720.114	651.319
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		139.391.409	136.542.071
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	139.391.409	136.542.071
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	309.134	441.620
Uzun Vadeli Karşılıklar		32.613.032	31.207.744
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	32.613.032	31.207.744

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		173.033.689	168.842.754
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.468.391.093	1.367.388.534
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		152.765.465	152.693.435
Ödenmiş Sermaye	14	60.000.000	60.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)		-13.533.492	-13.533.492
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-22.336.695	-21.965.778
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-22.336.695	-21.965.778
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-22.336.695	-21.965.778
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	12.706.557	12.706.557
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	115.486.148	77.297.757
Net Dönem Karı veya Zararı	14	442.947	38.188.391
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-18.535	-672
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		152.746.930	152.692.763
TOPLAM KAYNAKLAR		1.621.138.023	1.520.081.297

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	1.446.755.659	1.177.770.984
Satışların Maliyeti	15	-1.272.570.529	-1.046.348.457
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		174.185.130	131.422.527
BRÜT KAR (ZARAR)		174.185.130	131.422.527
Genel Yönetim Giderleri	16,17	-19.927.728	-14.359.900
Pazarlama Giderleri	16,17	-103.011.133	-84.021.675
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	11.391.657	3.203.129
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-47.254.993	-20.211.291
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		15.382.933	16.032.790
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	12.152.879	13.673.199
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-241.118	-77.826
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		27.294.694	29.628.163
Finansman Giderleri	20	-26.849.688	-24.034.740
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		445.006	5.593.423
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-19.922	-1.783.446
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21		-1.146.860
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-19.922	-636.586
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		425.084	3.809.977
DÖNEM KARI (ZARARI)		425.084	3.809.977
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-17.863	0
Ana Ortaklık Payları		442.947	3.809.977
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına Kar/Zarar	22	0,00700000	0,06500000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-370.917	-1.299.882
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-463.646	-1.624.853
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	21	92.729	324.971
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	92.729	324.971
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-370.917	-1.299.882
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		54.167	2.510.095
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-17.863	0
Ana Ortaklık Payları		72.030	2.510.095

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-37.845.818	27.877.137
Dönem Karı (Zararı)			425.084	3.809.977
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			425.084	3.809.977
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			51.331.080	43.561.516
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10		21.118.823	18.579.581
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			439.092	98.546
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		439.092	
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7			98.546
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	11,12		10.319.022	4.881.215
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19,20		14.748.318	11.743.888
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21		19.921	11.358.294
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	19		241.118	-1.172.035
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	19		241.118	-1.172.035
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			4.444.786	-1.927.973
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-73.936.275	-5.273.673
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-39.255.379	-5.232.916
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.443.539	-890.747
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-140.569.540	-107.002.960
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			426.187	-9.086.422
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			100.150.551	98.995.370
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			6.755.445	17.944.002
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-22.180.111	42.097.820
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12		-8.911.063	-4.837.964
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21		-6.754.644	-9.382.719
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			1.342.327	9.780.517
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	2.551.278
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	2.551.278
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-10.759.043	-5.061.613
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-10.759.043	-5.061.613
Alınan Faiz	19		12.101.370	12.290.852
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-36.829.167	-34.577.633
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4		-1.601.693	-2.369.007
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	4		-1.601.693	-2.369.007
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-19.406.601	-8.827.429
Ödenen Faiz	20		-15.820.873	-23.381.197
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	3		-73.332.658	3.080.021
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	3		-73.332.658	3.080.021
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		500.788.478	402.750.436
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		427.455.820	405.830.457

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Artışı	Geri Alınmış Paylar	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 / 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/Kayıplar							

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Harıç 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	14	60.000.000	-13.333.492	-22.336.695			12.706.557	115.486.148	442.947	152.765.465	-18.535	152.746.930			