

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-31.03.2021 Konsolide Mali Tablolar ve Dipnotları

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		28.087.652	20.618.497
Ticari Alacaklar		341.328.604	197.274.762
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		60.098.772	45.844.264
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		281.229.832	151.430.498
Diğer Alacaklar	4	80.723.767	57.659.261
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4	73.318.347	55.014.737
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	4	7.405.420	2.644.524
Stoklar	5	160.108.694	121.319.712
Peşin Ödenmiş Giderler	6	125.831.076	34.858.428
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		6.020	
Diğer Dönen Varlıklar		5.544.019	273.905
ARA TOPLAM		741.629.832	432.004.565
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		741.629.832	432.004.565
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		7.355.575	5.817.971
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		7.355.575	5.713.623
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		0	104.348
Maddi Duran Varlıklar	7	237.511.862	215.639.230
Kullanım Hakkı Varlıkları	8	7.426.773	8.035.895
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.243.480	791.569
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	1.243.480	791.569
Peşin Ödenmiş Giderler	6	17.258.925	28.203.442
Ertelenmiş Vergi Varlığı		11.348.847	16.311.945
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		282.145.462	274.800.052
TOPLAM VARLIKLAR		1.023.775.294	706.804.617
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	3	193.713.175	113.662.627
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	3	193.713.175	113.662.627
Banka Kredileri	3	192.070.781	112.600.934
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3	1.642.394	1.061.693
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	3	33.115.985	27.265.828
Diğer Finansal Yükümlülükler	3	0	8.292
Ticari Borçlar	4	266.048.075	148.059.759
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	126.917.534	21.282.522
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	139.130.541	126.777.237
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		958.650	530.613
Diğer Borçlar		693.275	11.930
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		80.000	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		613.275	11.930
Türev Araçlar			482.505
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		69.608.692	2.161.086
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		5.567.415	5.206.101
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		743.440	1.662.665
ARA TOPLAM		570.448.707	299.051.406
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		570.448.707	299.051.406
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		55.452.164	64.090.744
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	3	55.452.164	64.090.744
Banka Kredileri	3	54.575.872	61.463.342
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3	876.292	2.627.402
Ticari Borçlar	4	9.427.808	1.713.201
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	1.639.072	1.713.201
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	7.788.736	
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		410.547	

Uzun Vadeli Karşılıklar		2.971.386	2.413.227
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		2.971.386	2.413.227
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		68.261.905	68.217.172
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		638.710.612	367.268.578
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		385.060.845	339.531.710
Ödenmiş Sermaye	10	105.000.000	105.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		59.971.623	60.022.924
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		59.971.623	60.022.924
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		60.722.862	60.722.862
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-751.239	-699.938
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		3.390.646	3.390.646
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		171.118.140	26.599.744
Net Dönem Karı veya Zararı		45.580.436	144.518.396
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3.837	4.329
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		385.064.682	339.536.039
TOPLAM KAYNAKLAR		1.023.775.294	706.804.617

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		202.380.671	123.133.491
Satışların Maliyeti		-123.257.696	-92.633.345
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		79.122.975	30.500.146
BRÜT KAR (ZARAR)		79.122.975	30.500.146
Genel Yönetim Giderleri		-4.737.856	-3.081.702
Pazarlama Giderleri		-20.222.354	-10.802.084
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-563.784	-572.353
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		33.865.033	10.424.587
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-19.062.817	-6.661.974
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		68.401.197	19.806.620
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		178.079	163.951
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-4.325	-4.716
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		68.574.951	19.965.855
Finansman Gelirleri		5.021.162	5.143.081
Finansman Giderleri		-17.472.830	-16.113.128
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		56.123.283	8.995.808
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-10.543.339	-2.329.690
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-5.567.415	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-4.975.924	-2.329.690
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		45.579.944	6.666.118
DÖNEM KARI (ZARARI)		45.579.944	6.666.118
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-492	-107.863
Ana Ortaklık Payları		45.580.436	6.773.981
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-51.301	-267.830
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-51.301	-267.830
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-51.301	-267.830
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		45.528.643	6.398.288
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-492	-107.863
Ana Ortaklık Payları		45.529.135	6.506.151

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		-37.860.292	-27.232.773
Dönem Karı (Zararı)		45.579.944	6.666.118
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		45.579.944	6.666.118
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		24.207.873	9.965.015
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		4.047.393	4.759.096
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		506.858	555.146
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		9.231.222	2.304.814
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-507.288	-1.963.829
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		9.738.510	4.268.643
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		10.543.339	2.329.690
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-120.939	16.269
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-107.648.109	-43.863.906
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	4	-144.053.842	-39.618.843
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-115.473.790	-19.778.993
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	5	-38.788.982	5.392.759
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	4	125.702.923	1.442.332
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-75.353	-100.466
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		65.040.935	8.799.305
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-37.860.292	-27.232.773
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-25.134.587	-6.774.301
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		241.878	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	7,8	21.632	
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	7,8	220.246	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-25.883.753	-6.402.330
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7,8	-25.274.911	-6.368.499
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7,8	-608.842	-33.831
Alınan Faiz		507.288	7.335
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları			-379.306
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		70.464.034	50.241.087
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	3	78.424.242	53.967.723
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.170.409	
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	3	-1.170.409	
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-482.505	-68.875
Ödenen Faiz	3	-6.307.294	-3.657.761
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		7.469.155	16.234.013
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		7.469.155	16.234.013
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		20.618.497	267.588
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		28.087.652	16.501.601

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
		Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kıstlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar				
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Riskten Korunuma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları											
Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler	99.600.000	37.501.539	-274.572				2.724.531	17.999.725	13.684.573	171.235.796	67.029 171.302.825
	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								13.684.573	-13.684.573		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Dönem Karı (Zararı)									6.773.981	6.773.981	-107.863 6.666.118
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-267.830						-267.830	-267.830
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	Kar Payları											
	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 (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 Bileşenin 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		99.600.000	37.501.539	-542.402				2.724.531	31.684.298	6.773.981	177.741.947	-40.834 177.701.113
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler	105.000.000	60.722.862	-699.938				3.390.646	26.599.744	144.518.396	339.531.710	4.329 339.536.039
	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								144.518.396	-144.518.396		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Dönem Karı (Zararı)											
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-51.301						-51.301	-51.301
	Sermaye Artırımı									45.580.436	45.580.436	-492 45.579.944
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	Kar Payları												
	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 Çıkarılması												
	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe 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 Gerçekçe 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		105.000.000	60.722.862	-751.239			3.390.646	171.118.140	45.580.436	385.060.845	3.637	385.064.682