

BOĞAZİÇİ BETON SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

(26.06.2021 Tarihinde yayınlanan raporun aynısı olup KAP uygun format hali ile tekrar yayınlanmaktadır.

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	NOT 5	54.752.436	36.793.656
Finansal Yatırımlar	NOT 6	0	0
Ticari Alacaklar	NOT 8.1	288.689.417	209.412.239
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	NOT 4	21.153.437	11.150.159
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	NOT 8.1	267.535.980	198.262.080
Diğer Alacaklar	NOT 9.1	10.194.391	274.211
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	NOT 4	7.632.408	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	NOT 9.1	2.561.983	274.211
Stoklar	NOT 10	40.875.792	19.815.667
Peşin Ödenmiş Giderler	NOT 11	42.085.959	55.020.810
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	NOT 26	0	0
ARA TOPLAM		436.597.995	321.316.583
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		436.597.995	321.316.583
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	NOT 6	0	0
Ticari Alacaklar	NOT 8.1	348.716	3.113.144
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	NOT 4	0	3.113.144
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	NOT 8.1	348.716	0
Diğer Alacaklar	NOT 9.1	100.144	100.144
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	NO 4	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	NOT 9.1	100.144	100.144
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	NOT 12	0	0
Maddi Duran Varlıklar	NOT 14	675.402.068	673.734.199
Kullanım Hakkı Varlıkları	NOT 13	43.494.645	41.630.821
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		14.047.815	13.999.909
Diğer Haklar	NOT 15	14.047.815	13.999.909
Peşin Ödenmiş Giderler	NOT 11	146.362	86.938
Ertelenmiş Vergi Varlığı	NOT 26	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		733.539.750	732.665.155
TOPLAM VARLIKLAR		1.170.137.745	1.053.981.738
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	NOT 6	183.485.799	59.251.119
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		183.485.799	59.251.119
Banka Kredileri	NOT 7	174.382.487	50.706.225
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		9.103.312	8.544.894
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	NOT 6	148.823.288	152.427.138
Ticari Borçlar	NOT 8.2	195.326.078	218.996.845
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	NOT 4	3.266.864	3.600.928
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	NOT 8.2	192.059.214	215.395.917
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	NOT 17	6.364.098	6.338.929
Diğer Borçlar	NOT 9.2	6.046.050	19.778.703
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	NOT 4	4.878.000	8.698.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	NOT 9.2	1.168.050	11.080.703
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	NOT 11.2	113.895.737	47.948.248
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	NOT 26	1.987.292	1.332.829
Kısa Vadeli Karşılıklar	NOT 16	1.537.535	1.399.518
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.537.535	1.399.518
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
ARA TOPLAM		657.465.877	507.473.329
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		657.465.877	507.473.329
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		117.588.269	136.359.565
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		117.588.269	136.359.565
Banka Kredileri	NOT 6	105.501.368	126.037.859
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	NOT 7	12.086.901	10.321.706

Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar	NOT 8.2	0	0
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	NOT 4	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	NOT 8.2	0	0
Diğer Borçlar	NOT 9	0	0
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	NOT 4	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	NOT 8.2	0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	NOT 11.2	0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	NOT 16	17.984.711	15.305.710
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		8.033.738	7.318.742
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		9.950.973	7.986.968
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	NOT 26	16.758.876	23.862.611
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		152.331.856	175.527.886
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		809.797.733	683.001.215
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		360.340.012	370.980.523
Ödenmiş Sermaye		280.000.000	280.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		125.157.604	129.574.761
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.751.164	1.751.164
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-36.758.035	-69.965.911
Net Dönem Karı veya Zararı		-9.810.721	29.620.509
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		360.340.012	370.980.523
TOPLAM KAYNAKLAR		1.170.137.745	1.053.981.738

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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	NO 19	196.019.279	147.105.929
Satışların Maliyeti	NOT 20	-180.224.266	-133.530.448
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		15.795.013	13.575.481
BRÜT KAR (ZARAR)		15.795.013	13.575.481
Genel Yönetim Giderleri	NOT 21	-1.686.734	-1.273.961
Pazarlama Giderleri	NOT 21	-5.809	-5.130
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		7.578.575	8.926.310
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-15.447.660	-4.263.841
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		6.233.385	16.958.859
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	NOT 24	0	6.197.708
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	NOT 24	-642.298	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.591.087	23.156.567
Finansman Gelirleri	NOT 25	2.023.643	524.168
Finansman Giderleri	NOT 25	-22.333.079	-18.459.679
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-14.718.349	5.221.056
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		4.907.628	-6.722.178
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	NOT 26	-1.988.659	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	NOT 26	6.896.287	-6.722.178
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-9.810.721	-1.501.122
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		-9.810.721	-1.501.122
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-9.810.721	-1.501.122
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Zarar		-0,04000000	-0,01000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-9.810.721	-1.501.122
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-9.810.721	-1.501.122

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		-47.442.637	5.421.872
Dönem Karı (Zararı)		-9.810.721	-1.501.122
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-9.810.721	-1.501.122
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	0
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		27.379.455	32.256.052
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		21.289.795	24.700.812
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		653.701	-5.005.070
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.573.309	-3.815.985
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-6.896.287	6.722.178
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		11.588.720	9.985.660
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		11.588.720	9.985.660
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-829.783	-331.543
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-65.011.371	-25.333.058
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-83.263.484	-31.807.013
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		9.851.534	14.263.892
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-21.060.125	-3.031.320
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-18.369.231	-2.527.229
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		47.829.935	-2.231.388
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-47.442.637	5.421.872
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-32.428.739	-28.928.470
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		97.830.156	32.043.796
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		114.439.305	48.472.541
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.705.765	-970.480
Ödenen Faiz		-14.903.384	-15.458.265
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		17.958.780	8.537.198
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		17.958.780	8.537.198
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		36.793.656	599.220
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		54.752.436	9.136.418

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		280.000.000	0	-1.896.716			1.751.164	-62.749.625	12.783.714			209.888.537
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		0	0	0			0	12.783.714	-12.783.714			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-331.547			0	0	0			-331.547
Dönem Karı (Zararı)		0	0	0			0	0	-1.501.122			-1.501.122
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı		0	0	0			0	0	0			0
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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Bakıyeler		280.000.000	0	-2.228.263			175.164	-69.965.911	-1.501.122	208.055.868	0	208.055.868

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		280.000.000	132.450.162	-2.875.401			1.751.164	-69.965.911	29.620.509			370.980.523
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		0	-3.587.367	0			0	33.207.876	-29.620.509			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0		-829.790			0	0	0			-829.790
Dönem Karı (Zararı)		0	0	0			0	0	-9.810.721			-9.810.721
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı		0	0	0			0	0	0			0
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 Avantları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artı (Azalış)												
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artı (Azalış)												
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkılması												
	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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar												
	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												
	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												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artı (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		280.000.000	128.862.795	-3.705.191			1.751.164	-36.758.035	-9.810.721	360.340.012	0	360.340.012