



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

NİĞBAŞ NİĞDE BETON SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		8.472.208	2.528.660
Finansal Yatırımlar			0	0
Ticari Alacaklar			7.662.270	5.185.669
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,6		4.247.175	3.616.172
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		3.415.095	1.569.497
Diğer Alacaklar			1.141.072	1.200.457
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		1.112.634	974.007
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		28.438	226.450
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0	0
Stoklar	8		6.060.327	4.147.158
Peşin Ödenmiş Giderler			7.120.839	4.268.236
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	5,9		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		7.120.839	4.268.236
Diğer Dönen Varlıklar	14		440.538	247.478
ARA TOPLAM			30.897.254	17.577.658
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			30.897.254	17.577.658
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			13.161	13.161
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		13.161	13.161
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4		4.371.208	4.214.644
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			91.090.000	91.090.000
Maddi Duran Varlıklar			75.518.263	74.408.873
Arazi ve Arsalar			52.300.000	52.300.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			440.595	490.236
Binalar			10.909.547	11.040.640
Tesis, Makine ve Cihazlar			6.015.407	6.509.824
Taşıtlar			1.654.120	1.939.128
Mobilya ve Demirbaşlar			131.521	135.284
Yapılmakta Olan Yatırımlar			4.067.073	1.993.761
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			2.877	3.210
Diğer Haklar			2.877	3.210
Ertelenmiş Vergi Varlığı			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			170.995.509	169.729.888
TOPLAM VARLIKLAR			201.892.763	187.307.546
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
Ticari Borçlar			2.685.402	2.226.597
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6		476.407	703.618
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		2.208.995	1.522.979
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		409.451	631.099
Diğer Borçlar			2.263.769	104.908
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6		2.263.769	104.908
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		25.418.542	14.018.207
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar			3.322.900	3.165.931
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13		150.967	101.092
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12		3.171.933	3.064.839
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14		362.515	847.393
ARA TOPLAM			34.462.579	20.994.135
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			34.462.579	20.994.135
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			1.982.340	1.525.208
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13		1.982.340	1.525.208

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	11.876.194	13.792.624
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.858.534	15.317.832
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		48.321.113	36.311.967
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		153.571.650	150.995.579
Ödenmiş Sermaye	15	54.000.000	54.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	290.189	290.189
Geri Alınmış Paylar (-)		0	0
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	4.576.864	4.576.864
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		59.387.216	60.109.103
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		58.698.014	59.416.097
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	15	65.747.807	66.219.373
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-7.049.793	-6.803.276
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		689.202	693.006
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	1.035.543	1.035.543
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		31.347.904	1.422.134
Net Dönem Karı veya Zararı	25	2.933.934	29.561.746
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		153.571.650	150.995.579
TOPLAM KAYNAKLAR		201.892.763	187.307.546

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	7.795.358	7.084.335
Satışların Maliyeti	16	-5.258.969	-6.621.255
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.536.389	463.080
BRÜT KAR (ZARAR)		2.536.389	463.080
Genel Yönetim Giderleri		-2.039.217	-1.707.305
Pazarlama Giderleri		-512.824	-277.716
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	1.250.166	793.433
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-1.219.707	-567.429
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		14.807	-1.295.937
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		795.650	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-49.707	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	4	157.588	19.258
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		918.338	-1.276.679
Finansman Gelirleri	21	333.383	435.856
Finansman Giderleri	22	-145.007	-10.557
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.106.714	-851.380
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.827.220	-43.229
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	1.827.220	-43.229
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.933.934	-894.609
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.933.934	-894.609
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		2.933.934	-894.609
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	21	0,05400000	-0,01700000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-357.863	-336.603
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-137.903	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	23	-308.146	-420.886
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	23	-1.280	133
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		89.466	84.150
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		27.581	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	23-24	61.629	84.177
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Paylar, Vergi Etkisi	23	256	-27
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-357.863	-336.603
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.576.071	-1.231.212
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		2.576.071	-1.231.212

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		6.843.755	750.900
Dönem Karı (Zararı)		2.933.934	-894.609
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		2.933.934	-894.609
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.182.575	786.893
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	399.190	283.689
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12,13	210.615	563.410
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-157.588	-19.258
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	4	-157.588	-19.258
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	-1.888.849	-40.948
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-745.943	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		6.092.396	858.616
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		0	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5,6	-2.476.601	1.499.754
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5,7	-2.986.278	-271.881
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	-1.913.169	-697.664
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5,6	458.805	-1.292.631
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5,7	13.009.639	1.621.038
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		6.843.755	750.900
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-900.207	-250.619
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.182.580	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-2.082.787	-250.619
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	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		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.943.548	500.281
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.943.548	500.281
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.528.660	3.077.132
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	8.472.208	3.577.413

Dipnot Referansı	Özkaynaklar																											Kontrol Gücü Olmayan Paylar										
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar																																					
Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Birleşme Denkleştirme Hesabı	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Kabuluna	Sermaye Avantajı	Gerç. Alınmış Paylar	Karşılıklı İhtiyat Sermaye Düzeltmesi	Pay İhracı Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kontrol Gücü Olmayan Paylara İlişkin Değerleme Fonu	Pay Başlı Ödemeler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler										Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler										Kardan Ayırtılan Kostlanılmış Yedekler	Diğer Özkaynak Payları	Diğer Yedekler	Ödenen Kar Payı Avantajı (Net)	Birlikmiş Karlar			
											Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kazançlar (Kayıplar)	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları				Kredi Riskindeki Değişiklikler Bağlı Kazançlar (Kayıplar)	Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımların İlişkin Finansal Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları			Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları				Opisyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler	Forward Sözleşmelerinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Diğer Kazanç / Kayıplar				Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı

[illegible]

[illegible]