



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

BOSCH FREN SİSTEMLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2022 Tarihli Mali Tablolar



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	23.630.093	37.893.740
Ticari Alacaklar		82.521.691	68.632.474
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,16	14.092.298	4.982.329
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	68.429.393	63.650.145
Stoklar	6	34.802.822	32.161.965
Peşin Ödenmiş Giderler	11	1.479.515	53.250
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.479.515	53.250
Diğer Dönen Varlıklar	10	19.759.104	1.373.666
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		19.759.104	1.373.666
ARA TOPLAM		162.193.225	140.115.095
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		162.193.225	140.115.095
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	5	19.427	18.948
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		19.427	18.948
Maddi Duran Varlıklar	7	21.450.287	19.091.102
Tesis, Makine ve Cihazlar		13.987.450	15.144.634
Mobilya ve Demirbaşlar		1.837.929	1.920.996
Yapılmakta Olan Yatırımlar		5.624.908	2.025.472
Kullanım Hakkı Varlıkları	7	3.109.327	3.982.343
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.401.907	1.436.051
Diğer Haklar		1.401.907	1.436.051
Peşin Ödenmiş Giderler		127.865	119.232
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		127.865	119.232
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14	4.121.862	4.772.255
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		30.230.675	29.419.931
TOPLAM VARLIKLAR		192.423.900	169.535.026
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		6.633.831	9.167.434
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	18	6.633.831	9.167.434
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		6.633.831	9.167.434
Ticari Borçlar		46.967.582	44.205.225
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4,16	7.558.203	13.704.812
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	39.409.379	30.500.413
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	5	1.007.168	500.457
Diğer Borçlar		94.728	94.728
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		94.728	94.728
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		5.037.967	5.037.967
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		5.037.967	5.037.967
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		304.464	3.811.995
Kısa Vadeli Karşılıklar		14.140.038	6.197.871
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	8	3.607.046	4.394.751
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8	10.532.992	1.803.120
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.766.285	2.440.924
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	2.766.285	2.440.924
ARA TOPLAM		76.952.063	71.456.601
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		76.952.063	71.456.601
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	18	1.736.523	742.697
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	18	1.736.523	742.697
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.736.523	742.697
Uzun Vadeli Karşılıklar	9	9.902.637	9.428.714

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	9.902.637	9.428.714
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		11.639.160	10.171.411
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		88.591.223	81.628.012
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		103.832.677	87.907.014
Ödenmiş Sermaye	12	2.500.000	2.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12	28.136.683	28.136.683
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.706.156	-3.706.156
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.706.156	-3.706.156
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.706.156	-3.706.156
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		12.968.653	12.968.653
Yasal Yedekler		12.968.653	12.968.653
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		48.007.834	7.733.859
Net Dönem Karı veya Zararı		15.925.663	40.273.975
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		103.832.677	87.907.014
TOPLAM KAYNAKLAR		192.423.900	169.535.026

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		133.973.362	83.997.803
Satışların Maliyeti	13	-112.731.703	-63.649.997
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	13	21.241.659	20.347.806
BRÜT KAR (ZARAR)		21.241.659	20.347.806
Genel Yönetim Giderleri		-66.927	-12.045
Pazarlama Giderleri		-3.824.240	-3.106.254
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		1.554.799	3.472.040
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3.703.714	-1.775.809
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		15.201.577	18.925.738
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		15.201.577	18.925.738
Finansman Gelirleri		2.284.378	3.422.983
Finansman Giderleri		-657.210	-663.165
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		16.828.745	21.685.556
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-903.082	-3.407.296
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	14	-252.688	-4.447.165
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	-650.394	1.039.869
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		15.925.663	18.278.260
DÖNEM KARI (ZARARI)		15.925.663	18.278.260
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		15.925.663	18.278.260
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç</i>	15	6,37030000	7,31130000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		15.925.663	18.278.260
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		15.925.663	18.278.260
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		15.925.663	18.278.260

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			-8.150.408	-1.793.090
Dönem Karı (Zararı)			15.925.663	18.278.260
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			15.925.663	18.278.260
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			12.483.361	738.415
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,13		2.505.897	2.268.708
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	4		42.752	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			42.752	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			7.982.230	-4.785.927
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9		-747.642	222.087
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	8		8.729.872	-5.008.014
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			440.606	-151.662
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-117.638	-116.532
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			558.244	-12.321
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri			0	-22.809
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14		903.082	3.407.296
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			608.794	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-32.747.437	-15.606.088
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-13.931.969	-3.604.479
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	16		-9.109.969	-8.302.306
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4		-4.822.000	4.697.827
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			0	-2.607
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			0	-2.607
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6		-2.640.857	3.529.704
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11		-1.434.898	-798.494
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			2.762.357	-12.605.718
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	16		-6.146.609	-8.126.539
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4		8.908.966	-4.479.179
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	5		506.711	33.555
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-18.008.781	-2.158.049
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	10		-18.385.917	92.067
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	10		377.136	-2.250.116
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-4.338.413	3.410.587
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	14		-3.811.995	-5.203.677
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-3.957.920	-2.961.929
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-3.957.920	-2.961.929
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-3.957.920	-2.948.183
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0	-13.746
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-2.155.319	-2.438.569
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-2.272.957	-1.237.022
Alınan Faiz			117.638	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)				
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			0	-1.201.547
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-14.263.647	-7.193.588
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-14.263.647	-7.193.588
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			37.893.740	40.782.690
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			23.630.093	33.589.102

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	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 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 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		2.500.000	28.136.683	-3.706.156			12.968.653	48.007.834	15.925.663	103.832.677		103.832.677