

BİZİM TOPTAN SATIŞ MAĞAZALARI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Sonuçlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	179.714.206	227.239.220
Ticari Alacaklar		46.200.803	40.186.249
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,23	385.524	2.156.233
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	45.815.279	38.030.016
Diğer Alacaklar		130.286.534	2.609.448
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6,23,24	130.178.483	2.467.979
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	108.051	141.469
Stoklar	7	290.731.258	248.502.044
Peşin Ödenmiş Giderler	8	10.288.444	10.562.672
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	146.946	
Diğer Dönen Varlıklar	12	1.228.502	
ARA TOPLAM		658.596.693	529.099.633
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		658.596.693	529.099.633
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		0	916.986
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	0	916.986
Diğer Alacaklar		1.334.035	843.957
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.334.035	843.957
Maddi Duran Varlıklar	9	140.003.214	142.819.816
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	29.941.215	28.447.562
Peşin Ödenmiş Giderler	8	3.849.010	3.653.603
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	0	3.523.215
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		175.127.474	180.205.139
TOPLAM VARLIKLAR		833.724.167	709.304.772
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	6.132.462	9.115.640
Ticari Borçlar		643.425.017	540.280.892
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5,23	111.075.084	156.323.080
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	532.349.933	383.957.812
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	10.843.422	8.864.937
Ertelenmiş Gelirler	8	770.279	493.114
Kısa Vadeli Karşılıklar		26.301.221	13.173.718
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	10.948.441	5.416.890
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	15.352.780	7.756.828
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		601.232	2.947.209
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	14.000	14.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	587.232	2.933.209
ARA TOPLAM		688.073.633	574.875.510
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		688.073.633	574.875.510
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	11.676.664	15.918.484
Uzun Vadeli Karşılıklar		16.203.215	12.725.120
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	16.203.215	12.725.120
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	504.062	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		28.383.941	28.643.604
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		716.457.574	603.519.114
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		117.266.593	105.785.658
Ödenmiş Sermaye	14	60.000.000	60.000.000
Sermaye Avansı		13.570.500	13.570.500
Geri Alınmış Paylar (-)		-13.533.492	-13.533.492
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-11.370.102	-8.111.518

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	14	10.037.476	10.037.476
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	43.822.692	74.181.031
Net Dönem Karı veya Zararı		14.739.519	-30.358.339
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		117.266.593	105.785.658
TOPLAM KAYNAKLAR		833.724.167	709.304.772

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	2.729.257.734	2.066.648.064	1.005.338.914	741.284.786
Satışların Maliyeti	15	-2.441.001.090	-1.901.110.598	-892.234.576	-673.754.628
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		288.256.644	165.537.466	113.104.338	67.530.158
BRÜT KAR (ZARAR)		288.256.644	165.537.466	113.104.338	67.530.158
Genel Yönetim Giderleri	16-17	-29.931.339	-23.914.806	-12.393.580	-9.792.514
Pazarlama Giderleri	16-17	-179.209.984	-137.156.521	-64.323.431	-45.825.942
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	17.426.099	8.063.611	9.889.882	2.545.392
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-76.332.744	-44.868.557	-34.831.205	-15.040.822
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		20.208.676	-32.338.807	11.446.004	-583.728
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	30.480.804	9.190.128	13.927.597	4.558.395
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-787.022	-318.722	-344.092	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		49.902.458	-23.467.401	25.029.509	3.974.667
Finansman Giderleri	20	-30.321.012	-14.047.057	-12.706.116	-5.560.982
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		19.581.446	-37.514.458	12.323.393	-1.586.315
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.841.927	6.946.503	-3.332.953	131.314
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-5.204.968		-3.932.922	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	363.041	6.946.503	599.969	131.314
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		14.739.519	-30.567.955	8.990.440	-1.455.001
DÖNEM KARI (ZARARI)		14.739.519	-30.567.955	8.990.440	-1.455.001
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		14.739.519	-30.567.955	8.990.440	-1.455.001
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kar/Zarar	22	0,24600000	-0,76400000	0,14820000	-0,03640000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-3.258.585	-1.735.717	-1.024.879	-712.293
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-4.073.231	-2.169.646	-1.281.099	-890.366
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		814.646	433.929	256.220	178.073
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi	21	814.646	433.929	256.220	178.073
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.258.585	-1.735.717	-1.024.879	-712.293
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		11.480.934	-32.303.672	7.965.561	-2.167.294
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		11.480.934	-32.303.672	7.965.561	-2.167.294

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		108.202.028	128.497.630
Dönem Karı (Zararı)		14.739.519	-30.567.955
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		14.739.519	-30.567.955
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		67.692.803	27.157.498
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9-10	19.801.762	14.859.724
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	5	2.966.789	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	11-12	26.852.917	10.807.021
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19-20	423.494	4.916.817
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	4.841.927	-6.946.503
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	19	1.946.579	3.183.068
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		10.859.335	337.371
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		40.644.496	138.525.373
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-7.685.945	45.927.018
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.438.695	-7.076.026
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-42.229.214	2.322.508
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-198.344	693.116
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5	92.500.070	92.430.910
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-303.376	4.227.847
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		123.076.818	135.114.916
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12	-14.727.844	-8.661.711
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	-146.946	2.044.425
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		9.472.127	-1.347.082
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-1.763.266	163.562
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9-10-19	-1.763.266	163.562
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9-10-19	-18.662.126	-10.640.884
Alınan Faiz	19	29.897.519	9.130.240
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-165.199.169	-184.644.316
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-127.710.504	-161.685.686
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-7.167.654	-8.911.573
Ödenen Faiz	20	-30.321.011	-14.047.057
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-47.525.014	-57.493.768
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-47.525.014	-57.493.768
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	227.239.220	79.329.191
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	179.714.206	21.835.423

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar												
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Artırımı	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 / Kayıpları		Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Bakımlar		40.000.000			-6.555.077				10.037.476	92.804.889	1.376.142	137.663.430	0	137.663.430
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	14									1.376.142	-1.376.142			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	14				-1.735.717						-30.567.955	-32.303.672	0	-32.303.672
Dönem Karı (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı			13.570.500									13.570.500	0	13.570.500
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
Dönemde Ödenen Kar Payı Artışları														
Kar Payları														
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)				-13.533.492								-13.533.492	0	-13.533.492
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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Bağlanıp 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 Bağlanıp 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 Bağlanıp 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 Bağlanıp Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Bakımlar		40.000.000	13.570.500	-13.533.492	-8.290.794				10.037.476	94.181.031	-30.567.955	105.396.766	0	105.396.766
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Bakımlar		60.000.000	13.570.500	-13.533.492	-8.111.518				10.037.476	74.181.031	-30.358.338	105.785.658	0	105.785.658
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	14									-30.358.338	30.358.338			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	14				-3.258.585						14.739.519	11.480.934	0	11.480.934
Dönem Karı (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Artırımı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	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 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 Kazanları (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 Bileşeninin 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		60.000.000	13.570.500	-13.333.492	-11.370.102			10.037.476	43.822.692	14.739.519	117.266.593	0	117.266.593	