

Qua Granite Hayal Yapı ve Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

**30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara
Dönemine Ait Özet Konsolide Finansal Tablolar**

**QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

İçindekiler

	<u>Sayfa</u>
Özet Konsolide Finansal Durum Tablosu	3 - 4
Özet Konsolide Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tabloları	5
Özet Konsolide Özkaynaklar Değişim Tabloları	6
Özet Konsolide Nakit Akış Tabloları	7
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Notlar	8 - 25

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmiş
Varlıklar	Dipnot Referansları	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Dönen varlıklar		953.026.166	432.004.565
Nakit ve Nakit Benzerleri		117.028.639	20.618.497
Finansal Yatırımlar		106.803.030	--
Ticari Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4	47.271.849	45.844.264
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	370.513.638	151.430.498
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		2.135.468	55.014.737
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		4.393.787	2.644.524
Stoklar	5	189.833.867	121.319.712
Peşin Ödenmiş Giderler	6	58.676.556	34.858.428
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		108.374	--
Diğer Dönen Varlıklar		56.260.958	273.905
Duran Varlıklar		950.479.267	274.800.052
Finansal Yatırımlar		50.000	--
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		--	5.713.623
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		--	104.348
Maddi Duran Varlıklar	7	646.723.207	215.639.230
Kullanım Hakkı Varlıkları	8	6.751.200	8.035.895
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.567.676	791.569
Peşin Ödenmiş Giderler		279.010.871	28.203.442
Ertelenmiş Vergi Varlığı		16.376.313	16.311.945
Toplam Varlıklar		1.903.505.433	706.804.617

İlişikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

**QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

30 EYLÜL 2021 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız	Bağımsız
		denetimden	denetimden
		geçmemiş	geçmiş
Kaynaklar	Dipnot Referansları	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Kısa vadeli yükümlülükler		563.622.197	299.051.406
Kısa Vadeli Borçlanmalar	3	168.875.809	112.600.934
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	3	60.133.619	27.265.828
Diğer Finansal Yükümlülükler	3	--	8.292
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	3	24.549.552	1.061.693
Ticari Borçlar			
- <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	4	64.202.071	21.282.522
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	4	185.064.238	126.777.237
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		2.285.721	530.613
Diğer Borçlar			
- <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>		2.172.316	--
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		15.712	11.930
Ertelenmiş Gelirler		13.247.894	2.161.086
Türev Araçlar		482.505	482.505
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		--	5.206.101
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		42.592.760	1.662.665
Uzun vadeli yükümlülükler		588.799.621	68.217.172
Uzun Vadeli Borçlanmalar	3	100.557.055	61.463.342
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler		207.697.933	2.627.402
Ticari Borçlar			
- <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	4	2.409.406	1.713.201
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	4	272.641.856	--
Ertelenmiş Gelirler		410.545	--
Uzun Vadeli Karşılıklar			
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		5.082.826	2.413.227
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		751.111.390	339.531.710
Ödenmiş Sermaye	10	240.000.000	105.000.000
Paylara İlişkin Primler		231.900.000	--
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları		(42.056.213)	--
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp)</i>		(1.113.353)	(699.938)
- <i>Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/(kayıpları)</i>		60.722.862	60.722.862
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		12.210.427	3.390.646
Geçmiş Yıllar Karları		42.298.359	26.599.744
Net Dönem Karı		207.149.308	144.518.396
Kontrol gücü olmayan paylar		(27.775)	4.329
Toplam kaynaklar		1.903.505.433	706.804.617

İlişikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

**QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**1 OCAK - 30 EYLÜL 2021 VE 1 OCAK – 30 EYLÜL 2020 ARA DÖNEMLERİNE AİT ÖZET
KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem	Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmemiş
	Dipnot referansları	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020	1 Temmuz - 30 Eylül 2021	1 Temmuz - 30 Eylül 2020
Kar veya zarar kısmı					
Hasılat	11	731.876.918	491.142.574	242.803.099	177.740.775
Satışların maliyeti (-)	11	(396.627.415)	(313.689.985)	(122.971.208)	(101.797.583)
Brüt kar		335.249.503	177.452.589	119.831.891	75.943.192
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)		(1.885.641)	(1.476.433)	(669.611)	(403.591)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri		(96.804.008)	(35.532.192)	(33.610.274)	(13.820.556)
Genel yönetim giderleri (-)		(14.479.497)	(8.726.455)	(5.750.530)	(1.865.054)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		150.132.814	53.342.946	85.792.119	30.718.743
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)		(137.613.406)	(43.061.564)	(97.323.369)	(28.313.388)
Esas faaliyet karı		234.599.765	141.998.891	68.270.226	62.259.346
Yatırım faaliyetlerinden gelirler		590.708	413.522	98.843	132.704
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)		--	(391.863)	31.061	--
Finansman gideri öncesi faaliyet karı		235.190.473	142.020.550	68.400.130	62.392.050
Finansman gelirleri		26.413.481	12.907.605	6.891.094	3.213.243
Finansman giderleri (-)		(51.695.267)	(39.097.429)	(8.590.116)	(9.271.183)
Vergi öncesi kar		209.908.687	115.830.726	66.701.108	56.334.110
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri					
- Dönem vergi geliri/(gideri)		(2.858.838)	(1.406.767)	1.301.242	(1.406.767)
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)		67.355	(22.520.310)	559.491	(10.268.938)
Sürdürülen faaliyetler dönem karı		207.117.204	91.903.649	68.561.841	44.658.405
Dönem karının / (zararının) dağılımı					
Kontrol gücü olmayan paylar		(32.104)	(79.532)	(30.771)	(17.929)
Ana ortaklık payları		207.149.308	91.983.181	68.592.612	44.676.334
Diğer kapsamlı gelir/(gider) kısmı		(413.415)	(517.978)	1.372.283	(262.322)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar					
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(551.220)	(647.473)	(491.993)	(327.903)
- Vergi etkisi		137.805	129.495	122.998	65.581
- Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazanç/kayıpları		--	--	--	--
- Vergi etkisi		--	--	1.741.278	--
Toplam kapsamlı gelir		206.703.789	91.385.671	69.934.124	44.396.083
Toplam kapsamlı gelirin dağılımı					
Kontrol gücü olmayan paylar		(32.104)	(79.532)	(30.771)	(17.929)
Ana ortaklık payları		206.735.893	91.465.203	69.964.895	44.414.012

İlişikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

**QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**1 OCAK - 30 EYLÜL 2021 VE 1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 ARA DÖNEMLERİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

				Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler							
	Ödenmiş sermaye	Paylara ilişkin primler /iskontolar	İşletmenin geri satın alınan kendi hisse senetleri	Tanımlanmış fayda planları birikmiş yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)	Maddi duran varlıklar birikmiş değerleme artışları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar karı	Dönem karı	Ana ortaklığa ait özkaynaklar	Kontrol gücü olmayan paylar	Toplam özkaynaklar
31 Aralık 2019 tarihi itibariyle bakiye	99.600.000	--	--	(274.572)	37.501.539	2.724.531	17.999.725	13.684.573	171.235.796	67.029	171.302.825
Transferler	--	--	--	--	--	--	13.684.573	(13.684.573)	--	--	--
Sermaye artırımı	5.400.000	--	--	--	--	--	(5.400.000)	--	--	--	--
Kar dağıtımı	--	--	--	--	--	666.116	(666.116)	--	--	--	--
Toplam kapsamlı gelir	--	--	--	(517.978)	--	--	--	--	(517.978)	--	(517.978)
Net dönem kârı (zararı)	--	--	--	--	--	--	--	92.716.277	92.716.277	(79.532)	92.636.745
30 Eylül 2020 tarihi itibariyle bakiye	105.000.000	--	--	(792.550)	37.501.539	3.390.647	25.618.182	92.716.277	263.434.095	(12.503)	263.421.592
31 Aralık 2020 tarihi itibariyle bakiye	105.000.000	--	--	(699.938)	60.722.862	3.390.646	26.599.744	144.518.396	339.531.710	4.329	339.536.039
Transferler	--	--	--	--	--	--	144.518.396	(144.518.396)	--	--	--
kar dağıtımı	--	--	--	--	--	8.819.781	(8.819.781)	--	--	--	--
Sermaye Artırımı	135.000.000	--	--	--	--	--	(120.000.000)	--	15.000.000	--	15.000.000
Diğer kapsamlı gelir (gider)	--	--	--	(413.415)	--	--	--	--	(413.415)	--	(413.415)
Net dönem kârı (zararı)	--	--	--	--	--	--	--	207.149.308	207.149.308	(32.104)	207.117.204
Diğer	--	231.900.000	(42.056.213)	--	--	--	--	--	189.843.787	--	189.843.787
30 Eylül 2021 tarihi itibariyle bakiye	240.000.000	231.900.000	(42.056.213)	(1.113.353)	60.722.862	12.210.427	42.298.359	207.149.308	751.111.390	(27.775)	751.083.615

İlişikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

**QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**1 OCAK - 30 EYLÜL 2021 VE 1 OCAK – 30 EYLÜL 2020 ARA DÖNEMLERİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Cari dönem	Geçmiş dönem
	Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmemiş
Dipnot referansları	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI	(20.283.696)	30.109.355
Sürdürülen faaliyetler dönem Karı / Zararı	207.117.204	91.903.649
Dönem net karı/zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		
Amortisman giderleri ve itfa payları ile ilgili düzeltmeler	10.241.460	9.636.727
Vergi geliri/gideri ile ilgili düzeltmeler	2.791.483	23.927.077
Karşılık giderleri ile ilgili düzeltmeler	11.227.368	2.943.758
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	41.397.656	16.060.203
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	(23.958.869)	(2.273.364)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler	--	(292.464)
Toplam düzeltmeler	41.699.098	50.001.937
Ticari alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler	(220.510.725)	(119.303.542)
Stoklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler	(68.514.155)	(13.499.635)
Ticari borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler	374.544.611	43.678.739
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler	(418.080.743)	(53.999.495)
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler	71.827.108	33.185.816
Ödenen kıdem tazminatları	(301.155)	(451.347)
Vergi (ödemeleri)/iadeleri	(8.064.939)	(1.406.767)
Faaliyetlerden kaynaklanan nakit akışları	(269.099.998)	(111.796.231)
B. YATIRIM FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	(523.711.012)	(14.284.469)
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	2.332.055	773.383
Maddi olmayan duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	43.774	--
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)	(442.288.652)	(17.098.530)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)	(904.028)	(202.362)
Alınan faiz	23.958.869	2.273.364
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının edinimi için yapılan nakit çıkışları	(106.853.030)	(30.324)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	640.404.850	21.012.214
Sermaye artırımını sebebiyle elde edilen nakit	135.000.000	5.400.000
Ödenen faiz	(41.225.414)	(15.008.983)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	128.228.087	33.361.966
Pay ihracı sebebiyle elde edilen nakit	231.900.000	--
Kiralama yükümlülükleriyle ilgili nakit girişleri	228.558.390	--
Kiralama yükümlülükleriyle ilgili nakit çıkışları	--	(2.740.769)
İşletmenin kendi paylarını almasından kaynaklanan nakit çıkışları	(42.056.213)	--
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ)	96.410.142	36.837.100
(A+B+C)	20.618.497	267.588
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	20.618.497	267.588
Dönem sonu nakit ve nakit benzeri değerler (A+B+C+D+E)	117.028.639	37.104.688

İlişikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

1. Grup'un organizasyonu ve faaliyet konusu

Qua Granite Hayal Yapı ve Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş.'nin ("Qua Granite" veya "Şirket") faaliyet konusu seramik, yer karosu ve fayans malzemeleri, granit üretimi, satmak ve ihracatını yapmaktır. Şirket'in üretim faaliyetleri Aydın ili Söke ilçesi Organize Sanayi Bölgesin'de yer alan üretim tesislerinde gerçekleştirilmektedir.

Şirket'in tescil edilmiş adresi aşağıdaki gibidir:

Cumhuriyet Mah. 1955 Sk. No:1/11 Efeler / Aydın / Türkiye.

Şirket, 21 Temmuz 2015 tarihinde 10.000.000 TL sermaye ile kurulmuştur. 11 Mart 2016 tarihinde şirket sermayesi 45.000.000 TL'ye çıkarılmıştır. Şirket, 5 Mayıs 2017 tarihinde sermayesini 2.000.000 TL nakden arttırarak 47.000.000 TL'ye yükseltmiştir. 21 Eylül 2018 tarihinde ise 9.324.659 TL'si ortaklara borçlar hesabından, 13.675.341 TL'si de geçmiş yıllar karlar hesabından karşılanmak üzere toplam 23.000.000 TL tutarında sermaye artışı gerçekleştirmiştir. Şirket, 4 Temmuz 2019 tarihinde ise 35.000.000 TL tutarında geçmiş yıllar karları hesabından karşılanmak üzere sermaye artışı gerçekleştirmiştir. 30 Aralık 2019 tarihinde Şirket'in RPT Yapı Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile devralma yoluyla birleşmesi neticesinde eş zamanlı sermaye azaltımı ve artırımı yapılarak 99.600.000 TL'ye ulaşılmıştır. 15 Haziran 2020 tarihinde ise 1.213.241 TL'si sermaye yedeklerinden, 4.186.759 TL'si geçmiş yıl karları hesabından karşılanmak üzere sermaye 105.000.000 TL tutarına çıkarılmıştır.

Şirket'in 105.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin 120.000.000 TL'ye çıkarılması kapsamında Şirket esas sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin tadil metni 11.05.2021 tarihinde ticaret siciline tescil edilmiş olup, 11.05.2021 tarihli ve 10327 sayılı Türk Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Şirket sermayesi 10.08.2021 tarihinde 240.000.000 TL olarak tescil edilmiştir.

Grup'un kayıtlı sermaye tavanı 525.000.000 TL'dir. (31 Aralık 2020: Bulunmamaktadır.)

Şirket'in 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla konsolidasyona dahil edilen bağlı ortaklıklarının esas faaliyet alanları ve faaliyette bulunduğu ülkeler aşağıdaki gibidir:

Bağlı ortaklık	Faaliyette bulunduğu ülke	Faaliyet alanı
"Tasfiye Halinde" Trio Mimarlık Zemin ve Banyo Ürünleri Ticaret A.Ş. ("Trio Mimarlık")	Türkiye	Granit, seramik, yer karosu ve fayans malzemeleri satışı
Qua Trading Ticaret A.Ş.	Türkiye	Granit, seramik, yer karosu ve fayans malzemeleri satışı

Şirket'in 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla konsolidasyona tabi tutulan bağlı ortaklıkları ile etkinlik ortaklık oranları aşağıdaki gibidir:

Bağlı ortaklık	30 Eylül 2021 Ortaklık Oranı	31 Aralık 2020 Ortaklık Oranı
"Tasfiye Halinde" Trio Mimarlık Zemin ve Banyo Ürünleri Tic. A.Ş.	%75	%75
Qua Trading Ticaret A.Ş.	%100	--

Bundan böyle Şirket ve yukarıda belirtilen bağlı ortaklıklar ile birlikte "Grup" olarak anılacaktır.

Grup'un ortalama çalışan sayısı 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla 855 kişidir. (31.12.2020: 575)

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

1. Grup'un organizasyonu ve faaliyet konusu (devamı)

Şirket'in 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla iştiraklerinin detayı ise aşağıdaki gibidir;

İştirak	30 Eylül 2021		31 Aralık 2020	
	Sermaye (TL)	İştirak Oranı%	Sermaye (TL)	İştirak Oranı%
Demireks Seramik Ticaret Anonim Şirketi	25.000	%10	--	--
Tile Space Yapı Ürünleri Tic. A.Ş.	25.000	%10	--	--

2. Özet Konsolide finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar

2.1 Sunuma ilişkin temel esaslar

İlişikteki özet konsolide finansal tablolar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri II, 14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup, Tebliğin 5. Maddesine istinaden Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Muhasebe ve Finansal Raporlama Standartları ile bunlara ilişkin ek ve yorumları ("TMS/TFRS") esas alınmıştır.

Özet konsolide finansal tablolar, ve dipnotlar, SPK tarafından yayımlanan Finansal Tablo Örnekleri ve Kullanım Rehberinde belirlenmiş olan formatlar ile KGK tarafından 15 Nisan 2019 tarihinde yayımlanan TFRS Taksonomi'sine uygun olarak sunulmuştur.

Özet konsolide finansal tablolar Grup'un yasal kayıtlarına dayandırılmış ve TL cinsinden ifade edilmiş olup, TMS'ye göre Grup'un durumunu layıkıyla arz edebilmek için bir takım düzeltme ve sınıflandırma değişikliklerine tabi tutularak hazırlanmıştır. Özet konsolide finansal tablolar, gerçeğe uygun değerinden ölçülen türev finansal yatırımlar TMS 16 yeniden değerlendirme modeli uyarınca, arsalar ve binalar dışında tarihi maliyet esasına göre hazırlanmaktadır.

Fonksiyonel ve raporlama para birimi

Şirket'in ve bağlı ortaklıklarının finansal sonuçları, içinde bulunduğu ve operasyonlarını sürdürdüğü ana ekonomide geçerli olan para birimi cinsinden ölçülmüştür ("fonksiyonel para birimi"). Şirket'in ve Türkiye'de faaliyet gösteren bağlı ortaklıklarının fonksiyonel para birimi Türk Lirası ("TL") olarak belirlenmiştir.

Özet konsolide finansal tablolar için kullanılan raporlama para birimi TL'dir. 30 Eylül 2021 tarihli özet konsolide finansal tablolar ve karşılaştırmak amacıyla kullanılacak önceki döneme ait özet konsolide finansal tablolar dahil olmak üzere ilişikteki özet konsolide finansal tablolar TL cinsinden sunulmuştur.

İşletmenin sürekliliği

Grup, özet konsolide finansal tablolarını işletmenin sürekliliği ilkesine göre hazırlamaktadır.

Özet konsolide finansal tabloların onaylanması

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar 8 Kasım 2021 tarihinde Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır. Genel Kurul'un ve ilgili yasal kuruluşların yasal mevzuata göre düzenlenmiş finansal tabloları ve bu finansal tabloları tashih etme hakkı vardır.

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. Özet Konsolide finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş muhasebe ve raporlama standartları ve yorumları

Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ait özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında esas alınan muhasebe politikaları, aşağıda özetlenen 1 Ocak 2021 tarihi itibarıyla geçerli yeni ve değiştirilmiş TFRS standartları ve TFRYK yorumları dışında, önceki yılda kullanılanlar ile tutarlı olarak uygulanmıştır. Bu standartların ve yorumların Grup'un mali durumu ve performansı üzerindeki etkileri ilgili paragraflarda açıklanmıştır.

i) 1 Ocak 2021 tarihinden itibaren geçerli olan yeni standart, değişiklik ve yorumlar

- Gösterge Faiz Oranı Reformu – 2. Aşama - TFRS 9, TMS 39, TFRS 7, TFRS 4 ve TFRS 16'da Yapılan Değişiklikler
- IBOR reformunun bir sonucu olarak sözleşmeye dayalı nakit akışlarını belirleme esasındaki değişiklikler için kolaylaştırıcı uygulama
- Riskten korunma muhasebesi, ilişkisinin sonlandırılmasına ilişkin imtiyazlar
- Risk bileşenlerinin ayrı olarak tanımlanması

Söz konusu standart ve değişikliklerin Grup'un özet konsolide finansal durumu ve performansı üzerinde önemli bir etkisinin olmaması beklenmektedir.

ii) Yayımlanan ama yürürlüğe girmemiş ve erken uygulamaya konulmayan standartlar

Özet konsolide finansal tabloların onaylanma tarihi itibarıyla yayımlanmış, fakat, cari raporlama dönemi için henüz yürürlüğe girmemiş ve Grup tarafından erken uygulanmaya başlanmamış yeni standartlar, yorumlar ve değişiklikler aşağıdaki gibidir. Grup, aksi belirtilmedikçe yeni standart ve yorumların yürürlüğe girmesinden sonra özet konsolide finansal tablolarını ve dipnotlarını etkileyecek gerekli değişiklikleri yapacaktır.

- TFRS 10 ve TMS 28 - Yatırımcı İşletmenin İştirak veya İş Ortaklığına Yaptığı Varlık Satışları veya Katkıları – Değişiklik
- TFRS 17 – Yeni Sigorta Sözleşmeleri Standardı
- TMS 1'deki değişiklikler – Yükümlülüklerin kısa ve uzun vade olarak sınıflandırılması
- TFRS 3'deki değişiklikler – Kavramsal Çerçeve 'ye Yapılan Atıflara ilişkin değişiklik
- TMS 16'daki değişiklikler – Kullanım amacına uygun hale getirme
- TMS 37'deki değişiklikler – Ekonomik açıdan dezavantajlı sözleşmeler-Sözleşmeyi yerine getirme maliyetleri
- TFRS 16'daki değişiklikler – Covid-19 ile İlgili Olarak Kira Ödemelerinde Tanınan İmtiyazlardaki Değişiklik
- İlave Açıklamalar – Yıllık İyileştirmeler
- 2018-2020 Dönemi

Söz konusu standart ve değişikliklerin Grup'un özet konsolide finansal durumu ve performansı üzerinde önemli bir etkisinin olmaması beklenmektedir.

2.3 Muhasebe politika ve tahminlerindeki değişiklikler ve hatalar

Yeni bir standardın ilk kez uygulanmasından kaynaklanan muhasebe politikası değişiklikleri, şayet varsa, geçiş hükümlerine uygun olarak geriye veya ileriye dönük olarak uygulanmaktadır. Herhangi bir geçiş hükmünün yer almadığı değişiklikler, muhasebe politikasında isteğe bağlı yapılan önemli değişiklikler veya tespit edilen muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanmakta ve önceki dönem konsolide finansal tabloları yeniden düzenlenmektedir.

Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde, hem de ileriye yönelik olarak uygulanır.

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. Konsolide finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Ortak kontrole tabi işletmelerin birleşmesi etkisi

24 Şubat 2021 tarihinde ana ortağın sahip olduğu Qua Trading A.Ş.'nin hisseleri Qua Granit'e devrolmuştur. 25 Şubat 2021 tarihinde hisse devir yolu ile birleşme Ticaret Sicili Müdürlüğü'nde tescil edilmiştir.

Söz konusu birleşmeye konu Qua Trading A.Ş. ortak kontrole tabi işletme olması çerçevesinde, önceki dönem konsolide finansal tablolar, KGK tarafından yayımlanan "Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Muhasebeleştirilmesi" başlıklı ilke kararının uygulanması ile ilgili düzenlemeler dikkate alınarak hazırlanmıştır. Geriye dönük olarak uygulanması zorunlu olmak üzere yayımlanan bu ilke kararına göre, ortak kontrole tabi işletme birleşmelerinin hakların birleşmesi (pooling of interest) yöntemi ile muhasebeleştirilmesi ve finansal tablolarda şerhine yer verilmemesi gerekmektedir.

Söz konusu birleşmeye ilişkin finansal tablolarda düzenleme gerektirecek farklılık bulunmamaktadır.

2.5 Karşılaştırmalı bilgiler ve önceki dönem tarihli konsolide finansal tabloların düzeltilmesi

Muhasebe politikalarında yapılan önemli değişiklikler ve tespit edilen önemli muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanır ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenir. Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde hem de gelecek dönemde, ileriye yönelik olarak uygulanır.

Mali durum ve performans değerlendirmelerinin tespitine imkan vermek üzere Grup'un konsolide finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı olarak hazırlanmaktadır.

2.6 Önemli muhasebe politikalarının özeti

30 Eylül 2021 tarihinde sona eren döneme ilişkin ara dönem özet konsolide finansal tablolar, TMS 34 standardına uygun olarak hazırlanmıştır. 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla ara dönem özet konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren yıla ait konsolide finansal tabloların hazırlanması sırasında uygulanan muhasebe politikalarıyla tutarlı olan muhasebe politikalarının uygulanması suretiyle hazırlanmıştır. Dolayısıyla, bu ara dönem özet konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren yıla ait konsolide finansal tablolar ile birlikte değerlendirilmelidir.

2.7 Önemli muhasebe değerlendirme, tahmin ve varsayımları

Özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında Grup yönetiminin, raporlanan varlık ve yükümlülük tutarlarını etkileyecek, bilanço tarihi itibarı ile vukuu muhtemel yükümlülük ve taahhütleri ve raporlama dönemi itibarıyla kar ve zarar tutarlarını belirleyen değerlendirmeler, varsayımlar ve tahminler yapması gerekmektedir. Gerçekleşmiş sonuçlar tahminlerden farklı olabilmektedir. Tahminler düzenli olarak gözden geçirilmekte, gerekli düzeltmeler yapılmakta ve gerçekleştirildikleri dönemde özet konsolide kar veya zarar tablosuna yansıtılmaktadırlar. 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla ara dönem özet konsolide finansal tablolardaki önemli muhasebe tahmin ve varsayımları, 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren yıla ait konsolide finansal tablolardaki önemli muhasebe tahmin ve varsayımları ile tutarlıdır.

Grup'un operasyonları sezona göre önemli bir değişim göstermemektedir.

2.8 Bölümlere göre raporlama

Grup'un ana faaliyet konusu tek olduğundan, coğrafi grup haricinde raporlanabilir bölümleri bulunmamaktadır.

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

3. Kısa ve uzun vadeli borçlanmalar

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Kısa vadeli borçlanmalar:		
Kısa vadeli banka kredileri	168.875.809	112.600.934
Uzun vadeli banka kredilerinin kısa vadeli kısmı	60.133.619	27.265.828
Kısa vadeli kiralama borçları	24.549.552	1.061.693
Diğer finansal borçlar	--	8.292
Toplam	253.558.980	140.936.747
Uzun vadeli borçlanmalar:		
Uzun vadeli banka kredileri	100.557.055	61.463.342
Uzun vadeli kiralama borçları	207.697.933	2.627.402
Toplam	308.254.988	64.090.744
Toplam finansal borçlanmalar	561.813.968	205.027.491

4. Ticari alacak ve borçlar

a) Kısa vadeli ticari alacaklar

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Ticari alacaklar	183.522.477	76.910.607
Vadeli çekler ve alacak senetleri	176.975.083	57.262.706
Kredi kartları alacakları	22.763.526	21.170.046
İlişkili taraflardan alacaklar		
-Ticari alacaklar	34.756.696	32.844.003
-Alınan çek ve senetler	12.515.153	13.000.261
Şüpheli ticari alacak karşılığı (-)	(12.747.448)	(3.912.861)
Toplam	417.785.487	197.274.762

Grup'un şüpheli ticari alacaklar karşılığına ilişkin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	2021	2020
Açılış, 1 Ocak	3.912.861	2.218.979
Dönem içerisinde ayrılan karşılıklar	8.834.587	2.046.576
Konusu kalmayan karşılıklar (-)	--	(352.694)
Kapanış, 30 Eylül	12.747.448	3.912.861

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla kısa vadeli ticari alacakların ağırlıklı ortalama vadeleri 3 aydır (31 Aralık 2020: 3 ay).

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

4. Ticari alacak ve borçlar (devamı)

b) Kısa vadeli ticari borçlar

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Ticari borçlar	145.541.257	63.258.583
Borç senetleri	36.424.479	61.234.009
İlişkili taraflara borçlar		
- <i>Ticari borçlar</i>	62.536.723	10.929.775
- <i>Verilen çek ve senetler</i>	1.665.348	10.352.747
Gider tahakkukları	3.098.502	2.284.645
Toplam	249.266.309	148.059.759

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla kısa vadeli ticari borçların ağırlıklı ortalama vadeleri 3 aydır. (31 Aralık 2020: 3 ay).

c) Uzun vadeli ticari borçlar

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Borç Senetleri	272.641.856	--
İlişkili taraflara borçlar		
- <i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	2.409.406	1.713.201
Toplam	275.051.262	1.713.201

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla kısa vadeli ticari borçların ağırlıklı ortalama vadeleri 3 aydır. (31 Aralık 2020: 3 ay).

5. Stoklar

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
İlk madde ve malzeme	97.016.431	66.599.931
Yarı mamüller	3.390.492	3.680.111
Mamüller	46.391.377	41.822.067
Ticari mallar	41.530.516	10.041.416
Diğer stoklar	1.505.051	--
Toplam	189.833.867	122.143.525
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	--	(823.813)
Toplam	189.833.867	121.319.712

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

6. Peşin Ödenmiş Giderler ve Ertelenmiş Gelirler

Kısa vadeli peşin ödenen giderler:

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Kısa vadeli		
Verilen avanslar	58.203.197	32.587.066
Gelecek aylara ait giderler	473.359	2.271.362
Toplam	58.676.556	34.858.428

Uzun vadeli peşin ödenen giderler:

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Uzun vadeli		
Verilen avanslar (*)	278.346.557	28.203.442
Gelecek yıllara ait giderler	664.314	--
Toplam	279.010.871	28.203.442

(*) Uzun vadeli verilen avanslar sabit kıymet yatırımları ile ilgili verilen avanslardır.

Ertelenmiş Gelirler

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Kısa vadeli		
Alınan sipariş avansları	13.186.312	2.161.086
Gelecek aylara ait gelirler	61.582	--
Toplam	13.247.894	2.161.086
Uzun vadeli		
Gelecek yıllara ait gelirler	410.544	--
Toplam	410.544	--

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

7. Maddi duran varlıklar ve maddi olmayan duran varlıklar

a) Maddi duran varlıklar

	31.12.2020	Girişler	Transfer	Çıkışlar	30.09.2021
Maliyet Değerleri	261.278.288	442.288.652	--	(459.741)	703.107.199
Arsa ve Araziler	20.660.610	11.656.000	--	--	32.316.610
Binalar	92.108.682	--	71.371	--	92.180.053
Makine ve Cihazlar	123.472.224	1.886.596	43.420	--	125.402.240
Taşıtlar	4.139.549	2.612.839	14.531	(134.995)	6.631.924
Demirbaşlar	3.939.173	1.945.895	--	(321.846)	5.563.222
Diğer Maddi Duran Varlıklar	867.981	44.514	--	--	912.495
Yapılmakta Olan Yatırımlar	16.090.069	424.142.808	(129.322)	(2.900)	440.100.655
Birikmiş Amortismanlar	(45.639.059)	(10.819.872)	--	74.939	(56.383.992)
Binalar	--	(4.506.948)	--	--	(4.506.948)
Makine ve Cihazlar	(40.298.852)	(4.851.711)	--	--	(45.150.563)
Taşıtlar	(2.825.693)	(843.149)	--	35.999	(3.632.843)
Demirbaşlar	(2.225.749)	(519.515)	--	38.940	(2.706.324)
Diğer Maddi Duran Varlıklar	(288.765)	(98.549)	--	--	(387.314)
Net Değer	215.639.229				646.723.207

(*) Grup'un 30 Eylül 2021 tarihindeki maddi duran varlıkları içerisinde yer alan ve gerçeğe uygun değerlemeye tabi tutulan arsa ve binalardan oluşmaktadır. İlgili maddi duran varlıkların gerçeğe uygun değeri, bağımsız ekspertiz şirketi TSKB Gayrimenkul Değerleme A.Ş. tarafından düzenlenen, 31 Aralık 2020 tarihli değerleme raporuna göre tespit edilmiştir. Taşınmazların arsa değer takdirinde pazar yaklaşımı yöntemi, yapı değer takdirinde ise maliyet yaklaşımı yöntemi kullanılmıştır.

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

7. Maddi duran varlıklar ve maddi olmayan duran varlıklar (devamı)

a) Maddi duran varlıklar (devamı)

	31.12.2019	Girişler	Transfer	Çıkışlar	30.09.2020
Maliyet Değerleri	221.622.002	17.098.530	--	(773.383)	237.947.149
Arsa ve Araziler	13.980.000	1.500.000	--	--	15.480.000
Binalar	71.926.468	2.400	756.323	(405.941)	72.279.250
Makine ve Cihazlar	120.640.310	102.176	91.437	(167.336)	120.666.587
Taşıtlar	3.683.266	192.711	--	(92.524)	3.783.453
Demirbaşlar	3.392.249	432.211	--	(107.582)	3.716.878
Diğer Maddi Duran Varlıklar	578.946	179.841	109.195	--	867.982
Yapılmakta Olan Yatırımlar	7.420.763	14.689.191	(956.955)	--	21.152.999
Birikmiş Amortismanlar	(33.988.870)	(7.819.192)	--	254.297	(41.553.765)
Binalar	(1.520.442)	(2.557.280)	--	119.729	(3.957.993)
Makine ve Cihazlar	(28.443.957)	(4.522.813)	--	31.677	(32.935.093)
Taşıtlar	(2.163.382)	(166.981)	--	65.898	(2.264.465)
Demirbaşlar	(1.708.057)	(473.495)	--	36.993	(2.144.559)
Diğer Maddi Duran Varlıklar	(153.032)	(98.623)	--	--	(251.655)
Net Değer	187.633.132				196.393.384

TFRS 16 Kiralamalar standardının ilk kez uygulanması kapsamında maliyet tutarı 15.368.440 TL net defter değeri ise 6.511.298 TL tutarındaki makine, tesis ve cihazlar, kullanım hakkı varlıkları hesabına sınıflanmıştır.

b) Maddi olmayan duran varlıklar

Grup, ara dönem içerisinde 897.712 TL'lik (30 Eylül 2020: 202.362 TL) maddi olmayan duran varlık alımı yapmıştır.

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

8. Kullanım hakkı varlıkları

30 Eylül 2021 ve 30 Eylül 2020 tarihleri itibarıyla sona eren dönemlere ait kullanım hakkı varlıklarının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2021	İlaveler	Çıkışlar	30 Eylül 2021
Maliyet				
Binalar	612.028	--	--	612.028
Makine, tesis ve cihazlar	15.368.441	--	--	15.368.441
Taşıt araçları	1.872.314	--	(1.872.314)	--
Toplam	17.852.783	--	(1.872.314)	15.980.469
Birikmiş amortisman				
Binalar	(257.696)	(114.429)	--	(372.125)
Makine, tesis ve cihazlar	(7.984.148)	(872.995)	--	(8.857.143)
Taşıt araçları	(1.575.044)	--	1.575.044	--
Toplam	(9.816.888)	(987.424)	1.575.044	(9.229.268)
Net kayıtlı değer	8.035.895			6.751.201

	1 Ocak 2020	Girişler	30 Eylül 2020
Maliyet			
Binalar	612.028	--	612.028
Makine, tesis ve cihazlar	15.368.441	--	15.368.441
Taşıt araçları	1.872.314	--	1.872.314
Toplam	17.852.783	--	17.852.782
Birikmiş Amortismanlar	(7.014.552)	(2.017.536)	(9.032.088)
Binalar	(128.848)	(107.992)	(236.840)
Makine, tesis ve cihazlar	(6.098.182)	(1.282.733)	(7.380.915)
Taşıt araçları	(787.522)	(626.811)	(1.414.333)
Net Değer	10.838.231		8.820.694

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

9. Teminat, rehin ve ipotekler, taahhütler, koşullu varlık ve yükümlülükler, diğer karşılıklar

30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla Grup'un teminat, rehin ve ipotek (TRİK) pozisyonuna ilişkin tabloları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2021			
	TL Karşılığı	ABD Doları	Avro	TL
A.Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	24.043.910	--	--	24.043.910
B.Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	--	--	--	--
C.Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	--	--	--	--
D. Diğer Verilen TRİK'lerin toplam tutarı	--	--	--	--
i) Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	--	--	--	--
ii) B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	--	--	--	--
iii)C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	--	--	--	--
Toplam	24.043.910			24.043.910

	31 Aralık 2020			
	TL Karşılığı	ABD Doları	Avro	TL
A.Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	397.643.790	1.586.250	1.068.885	376.371.513
B.Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	4.936.200	400.000	--	2.000.000
C.Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	--	--	--	--
D. Diğer Verilen TRİK'lerin toplam tutarı	70.889.650	4.000.000	3.500.000	10.000.000
i) Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	--	--	--	--
ii) B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	70.889.650	4.000.000	3.500.000	10.000.000
iii)C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİK'lerin toplam tutarı	--	--	--	--
Toplam	473.469.640	5.986.250	4.568.885	388.371.513

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

9. Teminat, rehin ve ipotekler, taahhütler, koşullu varlık ve yükümlülükler, diğer karşılıklar (devamı)

Grup'un 30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla vermiş olduğu ipotek, kefalet ve teminat mektuplarının detayı aşağıdaki gibidir:

Verilen teminatlar

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Verilen ipotekler (*)	--	200.000.000
Verilen rehin (**)	--	150.000.000
Verilen kredi kefaletleri (***)	--	75.825.850
Verilen teminat mektupları	24.043.910	47.643.790
Toplam	24.043.910	473.469.640

(*) Grup'un finansal borçlanmalarına ilişkin imalathane ve arsaları üzerindeki ipotekleri ifade etmektedir.

(**) Grup'un makinelerine ilişkin rehni ifade etmektedir.

(***) Grup şirketlerinin finansal borçlanmalarına ilişkin verilen kefaletleri ifade etmektedir.

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla üçüncü taraflara verilen ve stok alımı ile ilgili verilen, finansal durum tablosu dışında bırakılan çek avansı ve teminat niteliğinde çek mevcut değildir (31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla yoktur).

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Verilen teminat mektupları		
Kamu kuruluşlarına verilen teminat mektupları	18.829.153	17.512.076
Eximbank kredisine istinaden verilen teminat mektupları	--	20.347.079
Tedarikçilere verilen teminat mektupları	500.000	6.914.587
Gümrük müdürlüğüne verilen teminat mektupları	476.507	1.192.352
Vergi dairesine verilen teminat mektupları	4.238.250	1.190.250
İcra müdürlüğüne verilen teminat mektupları	--	487.446
Toplam	24.043.910	47.643.790

Alınan teminatlar

Grup'un 30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla almış olduğu teminat, sigorta ve kefaletlerin dökümü orijinal para birimleri ile aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Alınan kredi kefaletleri (*)	266.483.372	266.483.372
Alacak sigortası (**)	75.960.263	96.322.730
Tedarikçilerden alınan teminatlar	35.379.200	24.503.734
Toplam	377.822.835	387.309.836

(*) Grup'un finansal borçlanmalarına ilişkin ana ortak ve grup içi şirketlerden almış olduğu kefaletleri ifade etmektedir.

(**) Grup'un nakit akışını korumak amaçlı ticari alacaklarını garanti altına almak adına temin edilen ticari alacak sigortalarını ifade etmektedir.

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

10. Özsermaye

Grup'un onaylanmış ve çıkarılmış sermayesi, her biri 1 TL kayıtlı nominal bedeldeki 240.000.000 adet hisseden oluşmaktadır (31 Aralık 2020 – 1.050).

Grup'un 30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihlerindeki hissedarları ve sermaye içindeki payları tarihi değerlerle aşağıdaki gibidir:

Hissedarlar	30 Eylül 2021		31 Aralık 2020	
	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Ali Ercan	182.140.000	%75,89	105.000.000	100
Halka Açık Kısım	57.860.000	%24,11	--	--
Total	240.000.000	100	105.000.000	100

Grup'un kayıtlı sermaye tavanı 525.000.000 TL'dir. (31 Aralık 2020: Bulunmamaktadır.)

Şirket, 21 Temmuz 2015 tarihinde 10.000.000 TL sermaye ile kurulmuştur. 11 Mart 2016 tarihinde şirket sermayesi 45.000.000 TL'ye çıkarılmıştır. Şirket, 5 Mayıs 2017 tarihinde sermayesini 2.000.000 TL nakden arttırarak 47.000.000 TL'ye yükseltmiştir. 21 Eylül 2018 tarihinde ise 9.324.659 TL'si ortaklara borçlar hesabından, 13.675.341 TL'si de geçmiş yıllar karlar hesabından karşılanmak üzere toplam 23.000.000 TL tutarında sermaye artışı gerçekleştirmiştir. Şirket, 4 Temmuz 2019 tarihinde ise 35.000.000 TL tutarında geçmiş yıllar karları hesabından karşılanmak üzere sermaye artışı gerçekleştirmiştir. 30 Aralık 2019 tarihinde Şirket'in RPT Yapı Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile devralma yoluyla birleşmesi neticesinde eş zamanlı sermaye azaltımı ve artırımı yapılarak 99.600.000 TL'ye ulaşılmıştır. 15 Haziran 2020 tarihinde ise 1.213.241 TL'si sermaye yedeklerinden, 4.186.759 TL'si geçmiş yıl karları hesabından karşılanmak üzere sermaye 105.000.000 TL tutarına çıkarılmıştır.

Şirket'in 105.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin 120.000.000 TL'ye çıkarılması kapsamında Şirket esas sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin tadil metni 11.05.2021 tarihinde ticaret siciline tescil edilmiş olup, 11.05.2021 tarihli ve 10327 sayılı Türk Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Şirket sermayesi 10.08.2021 tarihinde 240.000.000 TL olarak tescil edilmiştir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre, yasal yedekler birinci ve ikinci tertip yasal yedekler olmak üzere ikiye ayrılır. Türk Ticaret Kanunu'na göre birinci tertip yasal yedekler, şirketin ödenmiş sermayesinin %20'sine ulaşıncaya kadar, kanuni net karın %5'i olarak ayrılır. İkinci tertip yasal yedekler ise ödenmiş sermayenin %5'ini aşan dağıtılan karın %10'udur. Türk Ticaret Kanunu'na göre, yasal yedekler ödenmiş sermayenin %50'sini geçmediği sürece sadece zararları netleştirmek için kullanılabilir, bunun dışında herhangi bir şekilde kullanılması mümkün değildir.

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler

01.01.2021- 30.09.2021 ara hesap dönemi içerisinde Grup tarafından iktisap edilen kendi payı 3.296.432 adet olmuştur (Grup sermayesine oranı %1,374).

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

11. Hasılat ve satışların maliyeti

	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
Yurtiçi satışlar	365.043.189	216.315.924
Yurtdışı satışlar	371.689.559	277.322.716
Brüt satışlar	736.732.748	493.638.640
Satıştan iadeler (-)	(4.855.830)	(2.496.066)
Net Satışlar	731.876.918	491.142.574
Satışların maliyeti	(88.451.118)	(232.402.767)
Satılan ticari mallar maliyeti	(308.176.297)	(81.287.218)
Brüt Kar	335.249.503	177.452.589

12. İlişkili taraf açıklamaları

Ara dönem içerisinde konsolidasyon kapsamında olmayan ilişkili kuruluşlar ile olağandışı ya da önemli bir işlem gerçekleşmemiştir.

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar:

Grup'un 30 Eylül 2021 tarihinde sona eren döneminde yönetim kurulu üyelerine sağladığı faydalar toplamı 318.052 TL'dir. (31 Aralık 2020 - 477.204 TL)

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

13. Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi

Döviz kuru riski

Grup, yabancı para cinsinden parasal varlık ve yükümlülüklerinin TL'ye çevrilmesinden dolayı kur değişikliklerinden doğan döviz kuru riskine maruz kalmaktadır. Grup, kur riskini azaltabilmek için döviz pozisyonunu dengeleme amaçlı bir politika izlemektedir. Mevcut riskler Grup'un Yönetim Kurulu'na yapılan düzenli toplantılarda izlenmekte ve Grup'un döviz pozisyonu yakından takip edilmektedir.

Yabancı para pozisyonu tablosu

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
A-Döviz Cinsinden Varlıklar	669.320.084	99.682.478
B-Döviz Cinsinden yükümlülükler	(822.720.371)	(122.464.952)
Net Döviz Yükümlülük Pozisyonu (A+B)	(153.400.287)	(22.782.474)

Grup'un 30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla yabancı para pozisyonu detayları aşağıdaki gibidir:

	TL karşılığı	ABD Doları	Avro	Diğer dövizlerin TL karşılığı
30 Eylül 2021				
1. Ticari alacaklar	276.246.435	13.331.130	15.352.791	1.500
2a. Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	85.661.306	1.350.463	7.147.787	6
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	--	--	--	--
3. Diğer	45.930.366	1.626.200	3.057.877	1.262
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	407.838.107	16.307.793	25.558.454	2.768
5. Ticari alacaklar	--	--	--	--
6a. Parasal finansal varlıklar	--	--	--	--
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	--	--	--	--
7. Diğer	261.481.977	17.399.719	10.433.999	--
8. Duran varlıklar (5+6+7)	261.481.977	17.399.719	10.433.999	--
9. Toplam varlıklar (4+8)	669.320.084	33.707.512	35.992.453	2.768
10. Ticari borçlar	189.703.870	9.162.724	10.469.913	73.064
11. Finansal yükümlülükler	115.053.376	403.872	10.809.310	--
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	4.156.559	327.037	122.603	--
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	--	--	--	--
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	308.913.805	9.893.633	21.401.826	73.064
14. Ticari borçlar	268.001.517	15.712.676	12.512.688	--
15. Finansal yükümlülükler	245.805.049	3.274.459	21.025.648	--
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	--	--	--	--
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	--	--	--	--
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	513.806.566	18.987.136	33.538.336	-
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	822.720.371	28.880.769	54.940.162	73.064
19. Bilanço dışı türev araçların net varlık / (yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)	--	--	--	--
19a. Aktif karakterli bilanço dışı döviz cinsinden türev ürünlerin tutarı	--	--	--	--
19b. Pasif karakterli bilanço dışı döviz cinsinden türev ürünlerin tutarı	--	--	--	--
20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)	(153.400.287)	4.826.743	(18.947.710)	(70.296)

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

13. Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi (devamı)

31 Aralık 2020	TL Karşılığı	ABD Doları	AVRO
1. Ticari alacaklar	68.021.188	4.397.272	3.967.963
2a. Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	18.507.033	210.434	1.883.052
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	--	--	--
3. Diğer	13.154.257	1.598	1.459.000
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	99.682.478	4.609.304	7.310.015
5. Ticari alacaklar	--	--	--
6a. Parasal finansal varlıklar	--	--	--
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	--	--	--
7. Diğer	--	--	--
8. Duran varlıklar (5+6+7)	--	--	--
9. Toplam varlıklar (4+8)	99.682.478	4.609.304	7.310.015
10. Ticari borçlar	(64.508.596)	(2.576.627)	(5.061.654)
11. Finansal yükümlülükler	(30.403.148)	(1.912.853)	(1.816.389)
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	--	--	--
12b. Parasal olmayan diğer yükler	--	--	--
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(94.911.744)	(4.489.480)	(6.878.043)
14. Ticari borçlar	--	--	--
15. Finansal yükümlülükler	(27.553.208)	(1.912.861)	(1.500.000)
16 a. Parasal olan diğer yükümlülükler	--	--	--
16 b. Parasal olmayan diğer yük.ler	--	--	--
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(27.553.208)	(1.912.861)	(1.500.000)
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	(122.464.952)	(6.402.341)	(8.378.043)
19. Bilanço dışı döviz cinsinden türev araçların net varlık / (yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)	(85.394.892)	--	(9.480.000)
19a. Aktif karakterli bilanço dışı döviz cinsinden türev ürünlerin tutarı	--	--	--
19b. Pasif karakterli bilanço dışı döviz cinsinden türev ürünlerin tutarı	85.394.892	--	9.480.000
20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)	(108.177.366)	(1.793.037)	(10.548.027)
21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (UFRS 7.B23)	(22.782.474)	(1.793.037)	(1.068.027)
(=1+2a+3+5+6a+8+10+11+12a+14+15+16a)*			
22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri	(4.346.357)	--	(482.505)
23. Toplam ihracat tutarı	406.518.015	12.675.710	34.799.672
24. Toplam ithalat tutarı	100.694.739	6.441.631	5.929.234

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

13. Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi (devamı)

30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla Grup'un vergi öncesi karının diğer değişkenler sabit tutulduğunda, ABD Doları, Avro ve diğer yabancı para yükümlülüklerindeki (verilen döviz bazlı envanter ve maddi varlık avansları hariç) %10 değişiklik karşısındaki duyarlılık analizi aşağıdaki gibidir:

Döviz kuru duyarlılık analizi tablosu				
30 Eylül 2021				
Kar/zarar		Özkaynaklar		
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
<i>ABD Doları'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde:</i>				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	4.268.434	(4.268.434)	--	--
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
3- ABD Doları net etki (1+2)	4.268.434	(4.268.434)	--	--
<i>Avro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:</i>				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	(19.541.720)	19.541.720	--	--
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
6- Avro net etki (4+5)	(19.541.720)	19.541.720	--	--
Toplam (3+6+9)	(15.273.286)	15.273.286	--	--

Döviz kuru duyarlılık analizi tablosu				
31 Aralık 2020				
Kar/zarar		Özkaynaklar		
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
<i>ABD Doları'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde:</i>				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(1.316.179)	1.316.179	--	--
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
3- ABD Doları net etki (1+2)	(1.316.179)	1.316.179	--	--
<i>Avro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:</i>				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	(962.068)	962.068	--	--
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
6- Avro net etki (4+5)	(962.068)	962.068	--	--
Toplam (3+6)	(2.278.247)	2.278.247	--	--

QUA GRANITE HAYAL YAPI VE ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

14. Raporlama döneminden sonraki olaylar

BIST 100 endeksine girilmesi – 01.10.2021

Şirket payları 01.10.2021 tarihi itibarıyla BIST 100 endeksinde işlem görmeye başlamıştır.

Finansman bonusu ihracı satışının tamamlanması – 06.10.2021

Sermaye Piyasası Kurulunun 29.07.2021 tarih ve 38/1142 sayılı kararıyla uygun görülen ihraç limiti kapsamında, Şirketimizin yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 363 gün vadeli, 3 ayda bir değişken faizli kupon ödemeli, TLREF referans oran üzerine 300 bps ek getirili, 06.10.2022 itfa tarihli, TRFQAGRE2214 ISIN kodlu finansman bonusu için gerçekleştirilen talep toplama işlemi sonucunda, ihraç tutarı toplam 75.000.000 TL olarak kesinleşmiş ve satış işlemi 06.10.2021 tarihinde tamamlanmıştır. Nitelikli yatırımcılardan 170.300.000 TL nominal talep gelmiş ve bu taleplerin %44'ü karşılanmıştır. İşlemin takası 08.10.2021 tarihinde gerçekleşmiştir. İşleme Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş. aracılık etmiştir.

Şirketimizin Birleşmiş Milletler küresel ilkeler sözleşmesine (UN Global Compact) kabulü – 26.10.2021

Şirketimiz, dünyanın en büyük kurumsal sürdürülebilirlik inisiyatifi olan ve insan hakları, çalışma standartları, çevre ve yolsuzlukla mücadele alanında on evrensel ilkeye dayanan "Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler Sözleşmesi (UN Global Compact)"ne imzacı şirket olarak 25.10.2021 tarihinde kabul edilmiştir. BM Küresel İlkeler Sözleşmesi'ne taraf olarak yukarıda belirtilen 10 temel evrensel ilkeye uygun davranacağımız taahhüdüne ilişkin mektubumuzu ve şirket profilimize ilişkin bağlantı linkte paylaşılmıştır. (link: <https://www.unglobalcompact.org/what-is-gc/participants/148605>)

Tüm dünyayı etkisi altına alan COVID-19'un (Koronavirüs) Grup faaliyetlerine ve finansal durumuna olası etkileri, tüm açılardan titizlikle takip edilmekte ve Grup yönetimi bu olaydan mümkün olan en az şekilde etkilenmesi için gerekli aksiyonlar hızlıca alınmaktadır. Koronavirüs kaynaklı olarak gerek Grup'un faaliyet gösterdiği sektörde gerekse genel ekonomik aktivitede yaşanan gelişmeler/yavaşlama paralelinde Grup'un faaliyet gösterdiği ülkelerde tedarik, üretim ve satış süreçlerinde aksamalar yaşanabilmektedir. Koronavirüs etkisinin gerek dünyada gerekse Türkiye'de ne kadar süre ile devam edeceği, ne kadar yayılabileceği henüz net olarak tahmin edilememekte olup; etkilerin şiddeti ve süresi netleştikçe orta ve uzun vade için daha belirgin ve sağlıklı bir değerlendirme yapma imkanı söz konusu olabilecektir. Bu kapsamda, salgının ekonomik etkilerinin belirsiz olması nedeniyle, Grup'un operasyonları dolayısıyla finansal tabloları üzerindeki etkileri makul bir şekilde tahmin edilememektedir.