



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

NIĞBAŞ NIĞDE BETON SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor



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	10.537.175	2.806.084
Finansal Yatırımlar	5	0	117.410
Ticari Alacaklar		5.046.652	10.513.841
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,7	1.336.990	1.232.279
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	3.709.662	9.281.562
Diğer Alacaklar		2.542.584	2.517.073
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6, 8	1.843.731	1.894.966
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	698.853	622.107
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar	17	360.654	1.241.601
Stoklar	9	9.989.353	5.677.504
Peşin Ödenmiş Giderler	10	449.227	158.032
Diğer Dönen Varlıklar	14	351.574	596.022
ARA TOPLAM		29.277.219	23.627.567
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		29.277.219	23.627.567
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		13.161	8.574
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	13.161	8.574
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	5	11.779.725	20.873.980
Maddi Duran Varlıklar		34.862.244	22.678.512
Arazi ve Arsalar	11	28.224.000	17.113.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	11	463.887	408.497
Binalar	11	4.100.256	3.055.962
Tesis, Makine ve Cihazlar	11	1.615.226	1.672.892
Taşıtlar	11	341.840	389.811
Mobilya ve Demirbaşlar	11	54.715	38.350
Yapılmakta Olan Yatırımlar	11	62.320	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		3.516	6.582
Diğer Haklar	11	3.516	6.582
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	0	413.180
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		46.658.646	43.980.828
TOPLAM VARLIKLAR		75.935.865	67.608.395
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	744.317	10.879.089
Ticari Borçlar		2.457.449	6.236.434
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 7	599.792	557.874
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	1.857.657	5.678.560
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	861.992	820.008
Diğer Borçlar		910.023	329.068
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6,8	904.631	329.068
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	5.392	0
Ertelenmiş Gelirler	10	13.465.554	10.256.964
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.281.792	2.261.576
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	315.529	409.329
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	1.966.263	1.852.247
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	92.353	964.225
ARA TOPLAM		20.813.480	31.747.364
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		20.813.480	31.747.364
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.562.541	3.229.827
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	3.562.541	3.229.827
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	138.289	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.700.830	3.229.827
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		24.514.310	34.977.191

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		51.421.555	32.631.204
Ödenmiş Sermaye	15	54.000.000	27.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	290.189	290.189
Geri Alınmış Paylar (-)	15	0	-79.966
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	4.576.864	4.606.452
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		10.687.740	6.863.666
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		10.687.740	6.863.666
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	15	12.445.864	8.204.872
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-1.758.124	-1.341.206
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	1.035.543	1.035.543
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-6.944.858	-2.953.029
Net Dönem Karı veya Zararı	24	-12.223.923	-4.131.651
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		51.421.555	32.631.204
TOPLAM KAYNAKLAR		75.935.865	67.608.395

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	16	17.670.648	17.942.932	5.799.409	5.634.863
Satışların Maliyeti	16	-17.316.108	-17.129.622	-5.587.037	-5.201.642
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		354.540	813.310	212.372	433.221
BRÜT KAR (ZARAR)		354.540	813.310	212.372	433.221
Genel Yönetim Giderleri	0	-2.975.553	-2.193.615	-1.200.047	-749.536
Pazarlama Giderleri	0	-484.919	-462.915	-162.104	-161.464
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	1.707.502	1.143.773	522.971	402.223
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-993.393	-754.673	-308.947	-415.933
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.391.823	-1.454.120	-935.755	-491.489
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	330.175	109.108	240.553	33.000
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	0	0	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	5	-9.094.255	64.689	-6.073.058	-878.305
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-11.155.903	-1.280.323	-6.768.260	-1.336.794
Finansman Gelirleri	20	754.144	409.532	460.470	146.234
Finansman Giderleri	21	-1.804.045	-1.572.481	-377.010	-602.470
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-12.205.804	-2.443.272	-6.684.800	-1.793.030
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-18.119	59.931	36.763	-52.986
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-18.119	59.931	36.763	-52.986
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.223.923	-2.383.341	-6.648.037	-1.846.016
DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.223.923	-2.383.341	-6.648.037	-1.846.016
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	24	-12.223.923	-2.383.341	-6.648.037	-1.846.016
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	24	-0,22600000	-0,08800000	-0,12300000	-0,06800000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		3.963.896	-238.502	28.068	-144.256
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	22	5.018.393	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	-521.147	-298.127	35.085	-180.320
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar				0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-533.350	59.625	-7.017	36.064
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	22,23	-637.579	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	22,23	104.229	59.625	-7.017	36.064
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.963.896	-238.502	28.068	-144.256
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-8.260.027	-2.621.843	-6.619.969	-1.990.272
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-8.260.027	-2.621.843	-6.619.969	-1.990.272

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2018 - 30.09.2018	01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.541.818	-330.861
Dönem Karı (Zararı)		-12.223.923	-2.383.341
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-12.223.923	-2.383.341
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		9.404.366	569.886
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	720.978	797.916
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12,13	-84.204	-39.231
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		9.094.255	-64.689
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	0	9.094.255	-64.689
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	-86.110	-119.556
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	0	-240.553	-4.554
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.277.739	1.482.594
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	117.410	107.289
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6,7	5.467.189	2.127.786
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6,8	804.101	1.577.083
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-4.311.849	-6.541.858
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6,7	-3.778.985	-1.951.885
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6,8	2.979.873	6.164.179
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.541.818	-330.861
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.642.697	-407.612
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	270.508	4.554
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-7.913.205	-412.166
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		16.915.606	-1.008.918
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		27.000.000	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	15	27.000.000	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		50.378	0
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15	50.378	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	4	-10.134.772	-1.008.918
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		7.731.091	-1.747.391
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		7.731.091	-1.747.391
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.806.084	2.757.402
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	10.537.175	1.010.011

