

NIĞBAŞ NIĞDE BETON SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2017 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablo ve Dipnot

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	865.365	2.757.402
Finansal Yatırımlar	5	110.050	107.289
Ticari Alacaklar		6.725.189	6.245.368
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	536.238	167.269
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	6.188.951	6.078.099
Diğer Alacaklar		3.705.738	1.926.127
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7	2.878.105	1.389.406
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	827.633	536.721
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar	17	1.693.187	4.469.075
Stoklar	9	5.401.215	3.514.577
Peşin Ödenmiş Giderler	10	163.502	137.990
Diğer Dönen Varlıklar	14	594.325	477.644
ARA TOPLAM		19.258.571	19.635.472
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		19.258.571	19.635.472
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	0	0
Diğer Alacaklar		8.574	8.574
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	8.574	8.574
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	5	21.891.778	22.261.719
Maddi Duran Varlıklar		22.970.528	23.210.424
Arazi ve Arsalar	11	17.113.000	17.113.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	11	491.125	519.941
Binalar	11	3.216.641	3.271.929
Tesis, Makine ve Cihazlar	11	1.646.279	1.776.533
Taşıtlar	11	430.668	475.847
Mobilya ve Demirbaşlar	11	45.709	53.174
Yapılmakta Olan Yatırımlar	11	27.106	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		9.646	10.669
Diğer Haklar	11	9.646	10.669
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	668.149	596.288
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		45.548.675	46.087.674
TOPLAM VARLIKLAR		64.807.246	65.723.146
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	10.760.500	9.235.092
Ticari Borçlar		5.121.394	6.605.687
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7	314.369	293.665
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	4.807.025	6.312.022
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	518.188	615.296
Diğer Borçlar		10.411	1.475
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	10.411	1.475
Ertelenmiş Gelirler	10	6.059.120	6.141.833
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.172.706	2.210.327
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	320.459	340.080
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	1.852.247	1.870.247
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	767.778	409.557
ARA TOPLAM		25.410.097	25.219.267
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		25.410.097	25.219.267
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.094.804	3.047.770
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	3.094.804	3.047.770
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.094.804	3.047.770
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		28.504.901	28.267.037
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		36.302.345	37.456.109
Ödenmiş Sermaye	15	27.000.000	27.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	290.189	290.189
Geri Alınmış Paylar (-)	15	-79.966	-79.966
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	4.606.452	4.606.452
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		7.514.070	7.710.789
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		7.514.070	7.710.789
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	15	8.607.167	8.761.036
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-1.093.097	-1.050.247
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	1.035.543	1.035.543
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-2.953.029	382.766
Net Dönem Karı veya Zararı	24	-1.110.914	-3.489.664
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		36.302.345	37.456.109
TOPLAM KAYNAKLAR		64.807.246	65.723.146

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	4.089.628	3.638.054
Satışların Maliyeti	16	-4.010.365	-3.391.852
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		79.263	246.202
BRÜT KAR (ZARAR)		79.263	246.202
Genel Yönetim Giderleri		-705.633	-601.318
Pazarlama Giderleri		-136.378	-141.170
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	424.703	181.666
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-114.437	-302.163
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-452.482	-616.783
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	40.316	34.984
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	5	-369.941	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-782.107	-581.799
Finansman Gelirleri	20	115.861	567.106
Finansman Giderleri	21	-505.816	-761.459
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.172.062	-776.152
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		61.148	129.969
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	61.148	129.969
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.110.914	-646.183
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.110.914	-646.183
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları	24	-1.110.914	-646.183
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	24	-0,04100000	-0,02400000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-42.850	-389.111
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	22, 23	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	-53.563	-486.389
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		10.713	97.278
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	23	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	22, 23	10.713	97.278
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-42.850	-389.111
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.153.764	-1.035.294
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.153.764	-1.035.294

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.387.008	-16.604.330
Dönem Karı (Zararı)		-1.110.914	-646.183
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-1.110.914	-646.183
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		669.081	165.787
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	275.910	271.177
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12	99.645	178.144
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		369.941	0
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		369.941	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	-71.861	-283.534
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	19	-4.554	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.849.714	-15.918.555
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-2.761	-479
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6,7	-479.821	670.907
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6,8	854.084	-15.343.436
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-1.886.638	-1.459.465
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6,7	-1.484.293	-1.592.937
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6,8	149.715	1.806.855
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-3.291.547	-16.398.951
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13	-95.461	-205.379
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-30.437	-170.842
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	4.554	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-34.991	-170.842
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.525.408	-183.766
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	4	1.525.408	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4	0	-183.766
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.892.037	-16.958.938
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.892.037	-16.958.938
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.757.402	17.688.320
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	865.365	729.382

Cari Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Ortak Kontrolde Tabii Teğebbüs veya İşlemleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																				
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																				
	Kar Payları																				
	Kar Payı Hariç 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 Çıkarması																				
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																				
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler																				
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																				
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıgın (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 Varlıgın (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 Varlıgın (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 Varlıgın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																				
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)																				
		0	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0
Dönem Sonu Bakiyeler	15	27.000.000	290.189	-79.966	4.606.452		8.607.167		-1.093.097				1.085.543		-		2.953.029	1.110.914	36.302.345	36.302.345	