

2021 Yıl Sonu Finansallarıyla İlgili Bilgilendirme Notu, 11 Mart 2022

İşbu bilgilendirme notu, Şirket Yönetimi'nin 2021 yıl sonu finansallarıyla ilgili görüş ve değerlendirmelerinden oluşmaktadır.

Bilgilendirme notu gelecekteki performansımıza ilişkin ileriye dönük birtakım beyanlar içerebilmekte olup, şirket yönetiminin geleceğe dair iyi niyetli varsayımları olarak kabul edilmelidir. Geleceğe yönelik bu beyanlar yönetimin güncel verilere dayanan beklentilerini yansıtabilmektedir. Balatacılar Balatacılık A.Ş. ve bağlı ortaklığının gerçek sonuçları, şirketin performansını önemli derecede etkileyebilecek olan gelecekte meydana gelecek olaylara ve belirsizliklere bağlıdır.

Şirket Yönetimi'nin Değerlendirmeleri:

"Bilindiği üzere şirketimiz, bağımsız denetimden geçmiş konsolide bazlı 2021 yıl sonu finansal sonuçlarını bugün itibariyle KAP'ta yayınlamıştır. Şirket Yönetimi olarak üzerinde durduğumuz temel başlıklar, yatırımcılarımızla paylaşılmak üzere aşağıdaki şekildedir;

1) Bağımsız Denetim Raporu'nda "Şartlı/Sınırlı Olumlu" Görüş Kalmadı...

10.054.000 TL tutarındaki tahsisli sermaye artırımını ile beraber 2021 yılının son çeyreğinde finansal anlamda şirketimiz lehine yaşanan gelişmeler neticesinde, şirketimizin 2020 yıl sonu mali tablolarında yer alan ve 8 maddeden oluşan "şartlı/sınırlı olumlu" görüşlerin tamamı 2021 yıl sonu itibariyle ortadan kalkmış bulunmaktadır. Bağımsız denetim firması nezdinde şirketin çeşitli finansal tablo kalemlerine ilişkin çekincelerden oluşan "şartlı/sınırlı olumlu" görüşlerin tamamen ortadan kalkması, şirket yönetimi tarafından şirketin finansal performansı ile ilgili olumlu bir unsur olarak değerlendirilmektedir. Tabii bunun için şirketimiz, 2021 yıl sonu mali tablolarında belli finansal kalemler için yüklü bir tutarda karşılık ayırmak zorunda kalaraktan, finansal terminolojide "tek seferlik veya olağanüstü gider" olarak adlandırılan bir maliyete katlanmıştır.

	31.12.2021 itibariyle
Konusu kalmayan karşılıklar	+2.502.118 TL
Diğer gelir ve karlar	+210.175 TL
Diğer olağanüstü gelir ve karlar	+1.229.190 TL
Karşılık giderleri	-2.425.297 TL
Diğer (karşılık veya olağanüstü gider ve zararlar)	-12.351.312 TL

Özellikle gelir tablosu tarafında, net dönem zararı olarak yansımaları itibariyle katlanılan bu maliyetin etkisi daha yoğun olmuştur. Buna karşın, ilgili finansal tablo kalemlerinde gerekli finansal düzeltmelerin yapılmasıyla geçmişten birikimli olarak gelmiş birçok sorun giderilmiş ve geleceğe yönelik olarak yatırımcılarımız nezdinde çok daha net ve öngörülebilir bir bilanço yapısı ortaya çıkarılmıştır. Aynı zamanda, şirketimiz tarafından SPK Kurulu'nun bu yöndeki talepleri de harfiyen karşılanmıştır.

Bilanço tarafında ise yüklü net dönem zararına rağmen aynı dönemde (2020'den 2021'e), şirketimizin toplam bilanço büyüklüğü ve ana ortaklığa ait özsermayesi sırasıyla %50 ve %130 oranlarında artış yönünde gelişim göstermiştir.

2) Maddi Duran Varlıkların Toplam Aktifler İçerisindeki Oranı %72...

Maddi duran varlıklarımızın güncel değerlemeleriyle yer aldığı finansal tablolarımızda şirketimizin bağlı ortaklığı dahil gayrimenkullerinin güncel ekspertiz değeri KDV hariç 16.290.000 TL ve makine-ekipmanlarının güncel ekspertiz değeri KDV hariç 11.172.326,59-TL olarak hesaplanmıştır. İlgili tutarlar, şirketimizin doğrudan sahipliği ve dolaylı olarak bağlı ortaklığımızdaki pay oranımız üzerinden finansal tablolarımıza yansıtılmıştır. Bunun neticesinde, 31.12.2021 tarihi itibarıyla şirketimizin maddi duran varlıkları 31.12.2020'ye göre %222 oranında artış yaşayarak 28.741.683 TL'ye ulaşmıştır. Şirketin 39.902.036 TL'lik toplam aktif bilanço büyüklüğü içerisinde maddi duran varlıkların oranı %72 seviyesinde bulunmaktadır. (2020'de; %34)

VARLIKLAR	Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmiş
	31.12.2021	31.12.2020
Duran Varlıklar	32.285.857	12.692.988
Diğer Alacaklar	26.500	411.425
Maddi Duran Varlıklar	28.741.683	8.911.520
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	353.946	225.912
- Şerefiye	36.248	36.248
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	317.698	189.664
Peşin Ödenmiş Giderler	672.772	629.500
Ertelenmiş Vergi Varlığı	2.490.956	2.514.631
TOPLAM VARLIKLAR	39.902.036	26.548.280

3) Banka Kredi Borcu, Geri Ödemesi veya Kredi Riski Bulunmamaktadır...

Büyümenin ve yatırımların finansmanında ağırlıklı olarak özsermaye ile finansman modeline ağırlık veren şirketimizin, 2021 yıl sonu itibarıyla herhangi bir banka kredi borcu, geri ödemesi veya kredi riski bulunmamaktadır.

KAYNAKLAR	Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmiş
	31.12.2021	31.12.2020
Kısa Vadeli Yükümlülükler	6.382.261	8.413.294
Kısa Vadeli Borçlanmalar	--	60.717
- Banka Kredileri	--	60.717
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	--	531.776
Uzun Vadeli Yükümlülükler	17.042.459	12.621.840
Uzun Vadeli Borçlanmalar	--	--
- Banka Kredileri	--	--

4) Ana Ortaklığa Ait Özsermaye 2021 Yılında %130 Artış Kaydetti...

Yüklü tutarda karşılık ayrılıp 2021 yılını nette 11.369.072 TL zarar ile tamamlayan şirketimizin buna rağmen 31.12.2021 tarihli finansal tabloları itibariyle toplam özkaynakları 16.477.316 TL seviyesinde bulunurken, 2020 yılsonundaki 5.513.146 TL seviyesine göre %199 oranında artış kaydetmiştir. Aynı şekilde, şirketimizin ana ortaklığa ait özsermayesi de 2021 yılsonunda 2020 yılına göre %130 oranında artış kaydederek 10.317.562 TL olarak gerçekleşmiştir. Özkaynak tarafındaki artışların ana kaynağını tahsisli sermaye artırımından ve maddi duran varlıkların değerleme artışından gelen tutarlar oluşturmıştır.

	<i>Denetimden Geçmiş</i> 31.12.2021	<i>Denetimden Geçmiş</i> 31.12.2020
KAYNAKLAR		
ÖZKAYNAKLAR	16.477.316	5.513.146
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	10.317.562	4.492.467
Odenmiş Sermaye	13.377.187	12.165.862
Sermaye Düzeltme Farkları	235.912	235.912
Paylara İlişkin Primler	9.283.730	441.055
MDV Değerleme Artışları	11.062.465	3.066.449
Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	--	--
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / Kayıpları	(596.496)	(591.838)
- Diğer Kazançları / Kayıpları	33.495	884.686
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	73.451	73.451
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	(11.783.110)	(12.110.314)
Net Dönem Karı/Zararı	(11.369.072)	327.204
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	6.159.754	1.020.679
TOPLAM KAYNAKLAR	39.902.036	26.548.280

5) Net Satışlar ve Brüt Karlılık...

Şirketimizin 2021 yıl sonu itibariyle net satış hasılatı 4.551.688 TL olarak gerçekleşmiştir. Brüt kar 799.264 TL, brüt karlılık da %17,56 seviyesinde olmuştur. Bağlı ortaklığımızın yeniden üretim faaliyetine Mart 2020 tarihi itibariyle başlamış olması dolayısıyla, net satış hasılatı ve brüt kar rakamları üzerinden 2020 yılına göre kıyaslamalı olarak herhangi bir yüzdesel büyüme değerlendirmesinde bulunulmamaktadır.

	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i> Cari Dönem 01.01.- 31.12.2021	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i> Önceki Dönem 01.01.- 31.12.2020
KAR VEYA ZARAR KISMI		
Hasılat	4.551.688	2.097.386
Satışların Maliyeti	(3.752.424)	(1.690.560)
BRÜT KAR (ZARAR)	799.264	406.826

6) Operasyonel Performans ve Net Dönem Zararı...

2020 yılında 275.735 TL zararda olan operasyonel (esas faaliyet) performans, 2021 yıl sonunda 9.951.418 TL zarara yükselmiştir. Şirketimizin gerek operasyonel gerekse de net dönem performansındaki belirleyici unsur, belli finansal tablo kalemleri için ayrılan karşılıklar olmuştur. Esas faaliyetlerden diğer gelir ve giderler dengesinde 6.063.143 TL gelir yazılırken, toplamda ise 15.750.257 TL tutarında gider yazılmıştır. Net dönem karı/zararı kaleminde de ana ortaklık payları ağırlıklı olarak bunun etkisiyle 11.369.072 TL tutarında zarar olarak gerçekleşmiştir.

	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	Cari Dönem	Önceki Dönem
	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2020
KAR VEYA ZARAR KISMI		
Hasılat	4.551.688	2.097.386
Satışların Maliyeti	(3.752.424)	(1.690.560)
BRÜT KAR (ZARAR)	799.264	406.826
Genel Yönetim Giderleri	(1.045.172)	(949.058)
Pazarlama Giderleri	(18.396)	(2.397)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	6.063.143	1.925.978
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(15.750.257)	(1.657.084)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	(9.951.418)	(275.735)
DÖNEM KARI (ZARARI)	(10.902.314)	810.074
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	466.758	482.870
Ana Ortaklık Payları	(11.369.072)	327.204
Pay Başına Kazanç (Zarar)	-0,85	0,03
(ZARARI)		

BİLANÇO - VARLIKLAR

	<i>Denetimden Geçmiş</i>	<i>Denetimden Geçmiş</i>
VARLIKLAR	31.12.2021	31.12.2020
Dönen Varlıklar	7.616.179	13.855.292
Nakit ve Nakit Benzerleri	60.084	2.654
Ticari Alacaklar	1.735.761	999.753
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	495.279	285.420
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	1.240.482	714.333
Diğer Alacaklar	2.248.022	2.262.881
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	2.074.569	583.426
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	173.453	1.679.455
Stoklar	2.695.286	10.124.656
Peşin Ödenmiş Giderler	492.257	79.055
- İlişkili Olmayan Taraflardan Peşin Ödenmiş Giderler	492.257	79.055
Diğer Dönen Varlıklar	384.769	386.293
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklar	--	--
Duran Varlıklar	32.285.857	12.692.988
Diğer Alacaklar	26.500	411.425
Maddi Duran Varlıklar	28.741.683	8.911.520
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	353.946	225.912
- Şerefiye	36.248	36.248
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	317.698	189.664
Peşin Ödenmiş Giderler	672.772	629.500
Ertelenmiş Vergi Varlığı	2.490.956	2.514.631
TOPLAM VARLIKLAR	39.902.036	26.548.280

BİLANÇO - KAYNAKLAR

	<i>Denetimden Geçmiş</i>	<i>Denetimden Geçmiş</i>
KAYNAKLAR	31.12.2021	31.12.2020
Kısa Vadeli Yükümlülükler	6.382.261	8.413.294
Kısa Vadeli Borçlanmalar	--	60.717
- Banka Kredileri	--	60.717
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	--	531.776
Ticari Borçlar	3.264.507	3.793.354
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	654.650	385.229
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	2.609.857	3.408.125
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	636.855	634.341
Diğer Borçlar	2.326.763	3.201.451
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	294.735	290.412
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Borçlar	2.032.028	2.911.039
Ertelenmiş Gelirler	154.136	185.523
Kısa Vadeli Karşılıklar	--	6.132
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	--	6.132
Uzun Vadeli Yükümlülükler	17.042.459	12.621.840
Uzun Vadeli Borçlanmalar	--	--
- Banka Kredileri	--	--
Ticari Borçlar	--	--
Diğer Borçlar	11.642.394	11.405.305
Uzun Vadeli Karşılıklar	82.462	39.832
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	82.462	39.832
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	5.317.603	1.176.703
ÖZKAYNAKLAR	16.477.316	5.513.146
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	10.317.562	4.492.467
Ödenmiş Sermaye	13.377.187	12.165.862
Sermaye Düzeltme Farkları	235.912	235.912
Paylara İlişkin Primler	9.283.730	441.055
MDV Değerleme Artışları	11.062.465	3.066.449
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	--	--
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / Kayıpları	(596.496)	(591.838)
- Diğer Kazançları / Kayıpları	33.495	884.686
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	73.451	73.451
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	(11.783.110)	(12.110.314)
Net Dönem Karı/Zararı	(11.369.072)	327.204
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	6.159.754	1.020.679
TOPLAM KAYNAKLAR	39.902.036	26.548.280

GELİR TABLOSU

	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	Cari Dönem	Önceki Dönem
	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2020
KAR VEYA ZARAR KISMI		
Hasılat	4.551.688	2.097.386
Satışların Maliyeti	(3.752.424)	(1.690.560)
BRÜT KAR (ZARAR)	799.264	406.826
Genel Yönetim Giderleri	(1.045.172)	(949.058)
Pazarlama Giderleri	(18.396)	(2.397)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	6.063.143	1.925.978
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(15.750.257)	(1.657.084)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	(9.951.418)	(275.735)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	--	--
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	--	--
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	(9.951.418)	(275.735)
Finansman Gelirleri	--	--
Finansman Giderleri	(54.830)	(148.927)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	(10.006.248)	(424.662)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(896.066)	1.234.736
- Dönem Vergi (Gideri) Geliri	--	--
- Ertelenmiş Vergi Gideri (Geliri)	(896.066)	1.234.736
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	(10.902.314)	810.074
DÖNEM KARI (ZARARI)	(10.902.314)	810.074
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	466.758	482.870
Ana Ortaklık Payları	(11.369.072)	327.204
Pay Başına Kazanç (Zarar)	-0,85	0,03

Tüm yatırımcılarımıza saygıyla duyurulur.

BALATACILAR BALATACILIK A.Ş. İLETİŞİM BİLGİLERİ

Finansal raporlar ve ek bilgiler için <https://www.balatacilar.com/> web sayfamızı ziyaret edebilirsiniz.

Ali Çakıroğlu / Genel Müdür

Tel: 0232 – 446 46 49

E-posta: alicakiroglu@balatacilar.com