

## YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

**Boğaziçi Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu'na**

### 1) Görüş

Boğaziçi Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") 1 Ocak - 31 Aralık 2019 hesap dönemine ait tam set finansal tablolarını denetlemiş olduğumuzdan, bu hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu da denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolara ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

### 2) Görüşün Dayanağı

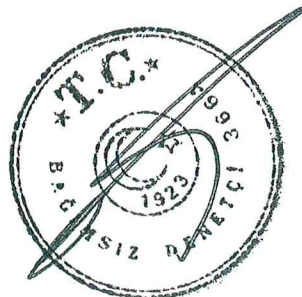
Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS'lere") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

### 3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2019 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 30 Eylül 2020 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

### 4) Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun ("TTK") 514. maddesi uyarınca yıllık faaliyet raporunun finansal tablolara tutarlı olacak ve gerçeği yansıtacak şekilde hazırlanmasından ve bu nitelikteki bir faaliyet raporunun hazırlanmasını sağlamak için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.



## 5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, Şirket'in faaliyet raporuna yönelik olarak TTK'nın 397 nci maddesi çerçevesinde yaptığımız bağımsız denetime dayanarak, bu faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin Şirket'in finansal tablolarıyla tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanmasını ve bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin finansal tablolarla tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

Bağımsız denetim, tarihi finansal bilgiler hakkında denetim kanıtı elde etmek amacıyla denetim prosedürlerinin uygulanmasını içerir. Bu prosedürlerin seçimi, bağımsız denetçinin mesleki muhakemesine dayanır.

Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

## 6) Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

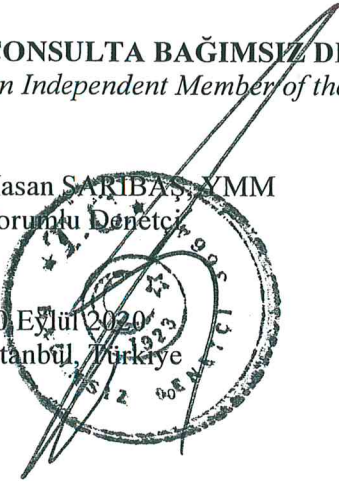
6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 402'nci maddesinin üçüncü fıkrası uyarınca; BDS 570 "İşletmenin Sürekliliği" çerçevesinde, Boğaziçi Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin öngörülebilir gelecekte faaliyetlerini sürdürmeyeceğine ilişkin herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

**CONSULTA BAĞIMSIZ DENETİM ve YMM A.Ş.**

*An Independent Member of the INAA Group*

Hasan SAKİBAŞ, YMM  
Sorumlu Denetçi

30 Eylül 2020  
İstanbul, Türkiye



**BOĞAZIÇI BETON SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**  
**01.01.2019 – 31.12.2019 MALİ YILI YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

**A-Genel Bilgiler ;**

**1-Unvan ve Adres Bilgileri**

**Hesap Dönemi** : 01.01.2019 - 31.12.2019  
**Unvan** : Boğaziçi Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.  
**Ticaret Sicil No** : 509361  
**Adres** : Ayazağa Mah. Kemerburgaz Cad. No 53 Sarıyer - İstanbul  
**Telefon & Faks** : 0212 289 70 10  
**Ek İşyerleri**  
**Şube Adres** :  
• Basın Ekspres yolu Cemal Ulusoy Cd. Şehit Yunus Çaça Çıkmazı Yenibosna Küçükçekmece-İst.  
• Uskumru Köyü Kireçdere Mevki Taşocağı Caddesi Sarıyer - İstanbul  
• Kemerburgaz Caddesi Burunsuz Mevki Hamidiye suyu yanı AKM Yapı Eyüp - İstanbul  
• Ayazağa Mahallesi Kemerburgaz Yolu Caddesi No 45 Sarıyer - İstanbul  
• Ayazağa Mahallesi Kemerburgaz Yolu Caddesi No 53 Sarıyer - İstanbul

**Telefon & Faks** : 0212 289 70 10

**2-Organizasyon Yapısı**

**Sermaye** : 280.000.000 TL (İkiyüzseksen Milyon Türk Lirası)  
**Ortaklık Yapısı** : 4 ortaktan oluşan Sermaye Şirketi (A.Ş.)

Sıra No	Adı Soyadı / Unvanı	Hisse Adedi	Hisse Tutarı (TL)
1	Abdurrahim ZENGİN	112.000.000	112.000.000
2	Ertan ZENGİN	112.000.000	112.000.000
3	Ayşe ZENGİN	53.200.000	53.200.000
4	Suat ZENGİN	2.800.000	2.800.000
	<b>TOPLAM</b>	<b>280.000.000</b>	<b>280.000.000</b>

**Dönem içi Ortaklık Yapısındaki Değişiklikler**

**3-İmtiyazlı Paylar ve Oy Hakları:**

Şirketin İmtiyazlı pay senedi ve oy hakkı yoktur.

**B- Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar;**

**Yönetim Organı ve Yetki Dağılımı:**

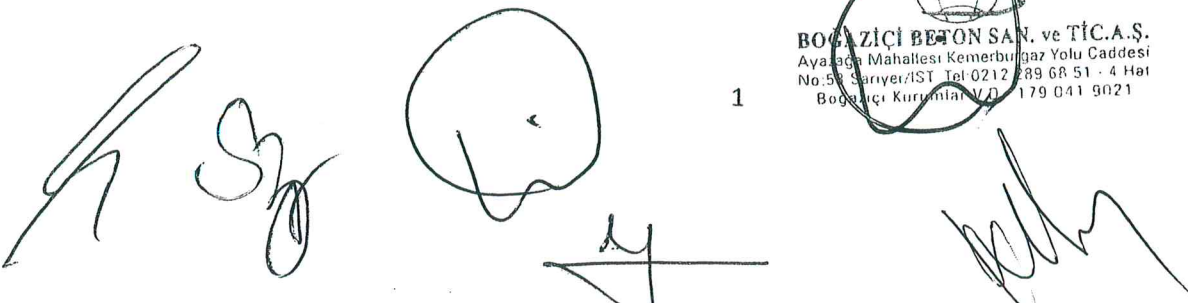
Şirketin yönetimi Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından yürütülmektedir.

**Üst Düzey Yönetici ve Yetkiler:**

Yönetim Kurulu Başkanı :Abdurrahim ZENGİN  
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı :Suat ZENGİN  
Yönetim Kurulu Üyesi :Ertan ZENGİN  
Yönetim Kurulu Üyesi :Ahmet Kağan YILDIRIM  
Yönetim Kurulu Üyesi :Mehmet Vedat GÜCÜYENER

1

**BOĞAZIÇI BETON SAN. ve TİC.A.Ş.**  
Ayazağa Mahallesi Kemerburgaz Yolu Caddesi  
No:53 Sarıyer/İST. Tel:0212 289 68 51 - 4 Hat  
Boğaziçi Kurumlar V.D. 179 041 9021



**Personel Sayıları:**

Ortalama 775 Kişi

**Rekabet Yasağı:**

Şirketin Rekabet yasağı kapsamında hiçbir faaliyeti bulunmamaktadır.

**Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar;****Sağlanan Mali Haklar:**

Şirketin 25.10.2019 tarihinde yapmış olduğu 2018 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısında yönetim Kurulu üyeliklerine Abdurrahim ZENGİN, Suat ZENGİN, Ertan ZENGİN, Ahmet Kağan YILDIRIM ve Mehmet Vedat GÜCÜYENER 3 (üç) yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmişler ve kendilerine Yönetim Kurulu Üyelik görevlerinden dolayı ücret ödenmemesine karar verilmiştir.

**C- Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları;**

Şirketin 2019 Yılında yapmış olduğu Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri kapsamında herhangi bir çalışması yoktur.

**D- Şirketin Faaliyetleri ve Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler;****Yapılmış Olan Yatırımlar:**

Şirketin 2019 Yılında yapmış olduğu Maden Sahası, beton mikseri, beton kamyonları ve beton mobil tesisleri kuruluşu ve tesis yenileme ile ilgili yatırımları vardır.

**Kontrol Sistemleri:**

Şirketin 2019 Yılına ait İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim faaliyetlerine ilişkin oluşturulmuş bir sistemi yoktur.

**İştirakler ve Ortaklıklar:**

Şirketin doğrudan veya dolaylı olarak iştiraki bulunmamaktadır.

**Hisse Senedi ve Sermaye Payları:**

Şirket borsaya kote olmuş bir şirket değildir.

**Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:**

Şirketin kendisine ait iktisap ettiği payı yoktur.

**Davalar:**

Şirketin 2019 Yılında şirket aleyhine açılan işçi davaları bulunmaktadır.

**İdari ve Adli Yaptırımlar:**

Şirketin 2019 Yılında yönetim organı üyeleri hakkında idari veya adli yaptırımlar bulunmamaktadır.

**Belirlenen Hedefler:**

Şirketin 2019 yılında belirlemiş olduğu hedeflere ulaşmıştır.

2 BOĞAZIÇI BETON SAN. ve TİC.A.Ş.  
Ayaşga Mahallesi Kemirburgaz Yolu Caddesi  
No:53 Sarıyer/İST Tel:0212 789 68 51 4 Hat  
Boğaziçi Kurumlar V.D. 179 041 9021

The image shows several handwritten signatures in black ink at the bottom of the page. To the right of the signatures is a circular stamp containing a globe icon and the text 'BOĞAZIÇI BETON SAN. ve TİC.A.Ş.' followed by the company's address and contact information: 'Ayaşga Mahallesi Kemirburgaz Yolu Caddesi No:53 Sarıyer/İST Tel:0212 789 68 51 4 Hat Boğaziçi Kurumlar V.D. 179 041 9021'. The number '2' is written to the left of the stamp.

**Mali Yıl içinde yapılan Olağanüstü Genel Kurullar ve alınan Kararlar:**

25.06.2019 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında 2019 Yılına ait Olağanüstü Genel Kurulu yapılmıştır. Sermaye 200.000.000 TL den 280.000.000 TL ye arttırılmıştır.

**Bağış, Yardım ve Sosyal Sorumluluk Kapsamında Yapılan Harcamalar:**

Şirketin 2019 yılında yapmış olduğu Bağış, Yardım ve Sosyal Sorumluluk Kapsamında harcaması bulunmamaktadır.

**E – Finansal Durum;**

a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleştirme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu,

Şirketin 31.12.2019 sonu bağımsız denetimden geçmiş finansal tabloları ekleri ve bağımsız denetim raporu bu rapor ekindeki gibidir.

Şirketimiz 2019 yılını 12.783.714 TL kar ile kapatmıştır.

Aktif toplamı 859.656.906 TL olup karşılığında 209.888.537 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 681.507.944 TL tutarında maddi ve maddi olmayan duran varlıkları olup bu kıymetler için 189.841.835 TL tutarında amortisman ayrılmıştır.

Şirketin 768.519 TL tutarında yatırım amaçlı gayrimenkulleri olup bu kıymetler için 9.812 TL tutarında amortisman ayrılmıştır.

Şirketin 58.713.233 TL tutarında kullanım hakkı varlıkları olup bu kıymetler için 8.102.457 TL tutarında amortisman ayrılmıştır.

b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak sektörün yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler,

Geçmiş yılları ile karşılaştırıldığında hasılatımız ve karlılığımız artmış bulunmaktadır.

c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri,

Şirketimizin öz varlığı nakdi sermaye ile arttırılmış olup öz kaynak oranımız daha iyi hale getirilmiştir.

ç) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler,

Pazarlama gücümüzü arttırarak gerekli önlemleri almış bulunmaktayız.

d) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtım yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri,

Dağıtılmayacak karımızın kredi ödemelerinde kullanılmak üzere şirketimiz bünyesinde bırakılacaktır.

3

**BOĞAZIÇI BETON SAN. ve TİC.A.Ş.**  
A. Zağa Mahallesi Kemurboğazı Yolu Caddesi  
No: 33 Sarıyer/İST. Tel: 0212 289 68 51 - 4 Hat  
Pazarlama Kurumu V.D. 179 041 9021

## Mali Yapı ile İlgili Oranlar;

### Cari Oran = Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar

Cari oran hesaplanmasında amaç, firmanın kısa vadeli borçlarını ödeme gücünü ölçmek ve net işletme sermayesinin yeterli olup olmadığını saptayabilmektedir. Bilindiği üzere net işletme sermayesi dönen varlıklar toplamı ile kısa vadeli yabancı kaynaklar arasındaki olumlu farktır. Başka bir ifade ile işletmenin tüm kısa vadeli borçlarını ödedikten sonra kalan işletme sermayesi tutarıdır. Net işletme sermayesi tutarı tek başına bir işletmenin borç ödeme gücünü göstermez. Bu nedenle cari oranın bu amaca daha çok hizmet ettiği kabul edilir.

Açıklama	31.12.2019
Dönen Varlıklar	300.077.772
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	559.559.438
Oran	0,54

### Likidite Oranı = (Dönen Varlıklar – Stoklar) / KVB

Likidite oranı cari oranı tamamlayan ve onu daha anlamlı kılan bir orandır. Bu oran işletmenin kısa vadeli yükümlülüklerinin ödeme kabiliyetini ortaya koymaktadır. Zira yavaş dönen stoklar likiditeye fazla katkıda bulunmayacağından bu oranda dikkate alınmamaktadır.

Açıklama	31.12.2019
Dönen Varlıklar	300.077.772
Stoklar	27.231.929
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	559.559.438
Oran	0,49

### Kaldıraç Oranı = Toplam Yabancı Kaynaklar / Toplam Varlıklar

Bu Oranın işletmenin ne ölçüde borca bağımlı olduğunu gösterir. Yüksek bir kaldıraç oranı daha riskli bir firmayı ifade eder. Firmanın kazançları dalgalı olsa bile, borç ödemeleri sabit ve önceden ödeme planı bellidir. Sonuçta nakit akımı azalır, firma borçlarını ödeyemez duruma gelir.

Açıklama	31.12.2019
Toplam Yabancı Kaynaklar	649.768.369
Toplam Varlıklar	859.656.906
Oran	0,76



Handwritten signatures and initials in black ink, including a large signature on the left and several smaller ones in the center and right.

Handwritten signature in black ink, located below the company logo.

### Öz Sermaye Oranı = Öz Sermaye / Toplam Varlıklar

Bu Oran işletme varlıklarının yüzde kaçının ortaklar ve işletme sahibince finanse edildiğini gösterir. Orta ve uzun vadeli kredi değerini tespit etmek amacıyla yaygın olarak kullanılır. Oranın yüksek olması işletmenin uzun vadeli yabancı kaynakları ile bunların faizlerinin ödemede güçlüğüyle karşılaşma ihtimalinin zayıf olduğunu gösterir.

Açıklama	31.12.2019
Öz Sermaye	209.888.537
Toplam Varlıklar	859.656.906
Oran	0,24

### ÖZ VARLIK HESAPLAMASI

ÖZ VARLIK	31.12.2019
Ödenmiş Sermaye	280.000.000
Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	-1.896.716
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	1.751.164
Geçmiş Yıl Kâr/Zararları	-82.749.625
Dönem Net Karı/zararı	12.783.714
ÖZ KAYNAKLAR	209.888.537

Şirketin 31.12.2019 tarihli bilançosuna göre TTK 376. Maddesi uyarınca Öz Varlığının korunduğu görülmektedir.

### Gelir Tablosu ile İlgili Oranlar;

#### Brüt Kar Marjı = Brüt Satış Karı / Net Satışlar

Açıklama	31.12.2019
Brüt Satış Kârı / Zararı	96.571.944
Net Satışlar	778.325.448
Oran	0,12

#### Faaliyet Kâr Marjı = Faaliyet Karı / Net Satışlar

Açıklama	31.12.2019
Faaliyet Kârı	93.321.159
Net Satışlar	778.325.448
Oran	0,12

#### Net Kar Marjı = Net Kar / Net Satışlar

Açıklama	31.12.2019
Net Kâr (Vergi Sonrası)	12.783.714
Net Satışlar	778.325.448
Oran	0,02

  
BOĞAZICI BETON SAN. ve TİC.A.Ş.  
Ayazapa Mahallesi Kemerburgaz Yolu Caddesi  
No:53 Sarıyer/İST. Tel:0212 289 61 51 - 4 Hat  
Bağcıtar Kurumlar V.D. 179 441 9021

#### F- Riskler ve yönetim organının değerlendirmesi

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler,

Şirketimizin öngörülen risklere karşı herhangi bir risk yönetimi politikası yoktur.

b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler,

Risk saptaması yapılmamıştır.

c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler. Satışlarda ve üretimde verimlilik artışları için herhangi bir risk faktörü oluşmamıştır.

#### G- Diğer Hususlar;

-Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar;  
Herhangi bir hakları etkileyecek özel önem taşıyan olay oluşmamıştır.

-Yönetim organının uygun gördüğü ilave bilgiler;

#### H- Şirketler Topluluğu Belirteceği İlave Hususlar;

-Bir sermaye şirketinin sermayesinin, doğrudan veya dolaylı olarak, yüzde beşini, onunu, yirmisini, yirmi beşini, otuz üçünü, ellisini, altmış yedisini veya yüzde yüzünü temsil eden miktarda paylarına sahip bulunduğu veya payları bu yüzdelerin altına düştüğü takdirde bu durum ve gerekçesi,  
Herhangi bir sermaye azalımı yoktur.

Şirketimiz ayrıca 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu nun 398'nci maddesi gereği Consulta Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Şirketi tarafından Bağımsız denetime tabidir.

-Topluluğa dâhil işletmelerin ana şirket sermayesindeki payları hakkında bilgiler, finansal tabloların hazırlanması süreci ile ilgili olarak topluluğun iç denetim ve risk yönetimi sistemlerine ilişkin açıklamalar,

Şirketimiz Consulta Yeminli Mali Müşavirlik Ünvanlı Yeminli Mali Müşavirlik Tarafından Tam Tasdik kapsamındadır.

-Yönetim organı üyelerinden birinin talep etmesi halinde, TTK 199 uncu maddesinin dördüncü fıkrasında öngörülen raporun sonuç kısmı.

Yönetim Kurulu Başkanı

53098093614

Abdurrahim ZENGİN

Yönetim Kurulu Üyesi

64429303258

Ahmet Kağan YILDIRIM

Yönetim Kurulu Başkan Yrd

51925132772

Suat ZENGİN

Yönetim Kurulu Üyesi

53065313196

Mehmet Vedat GÜCÜYENER

Yönetim Kurulu Üyesi

53095093778

Ertan ZENGİN