

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 2020 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 tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve 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.

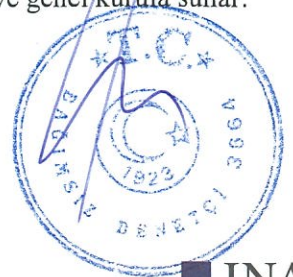
3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2020 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 21 Nisan 2021 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. Maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.



- b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

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 yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'unca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve 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 tablolara tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır 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 sürdüremeyeceğine ilişkin herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

CONSULTA BAĞIMSIZ DENETİM ve YMM A.Ş.

An Independent Member of the INAA Group

Hasan SARIBAŞ, YMM
Sorumlu Denetçi

21 Nisan 2021
İstanbul, Türkiye

BOĞAZIÇI BETON SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2020 – 31.12.2020 MALİ YILI YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

A-Genel Bilgiler ;

1-Unvan ve Adres Bilgileri

Hesap Dönemi : 01.01.2020 - 31.12.2020
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 ortaklık 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
	TOPLAM	280.000.000	280.000.000

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
Genel Müdür : Ömer Erhan ERBAYRAKTAR
Direktör : Ali Kivanç BAŞ
Direktör : Burhan AKTAŞ
Direktör : Hülya ZOROĞLU
Direktör : Kadir Berkant HEKİMCİ
Direktör : Lütfiye ERBAYRAKTAR



Personel Sayıları:

Ortalama 799 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 25.10.2022 tarihine kadar görev yapmak üzere yönetim kurulu üyesi olarak seçilmişler ve kendilerine Yönetim Kurulu Üyelik görevlerinden dolayı ücret ödenmemesine karar verilmiştir.

31 Aralık 2020 tarihinde sona eren yıl içerisinde üst düzey yöneticilerden Genel Müdür Ömer Erhan ERBAYRAKTAR, Direktörler Ali Kivanç BAŞ, Burhan AKTAŞ, Hülya ZOROĞLU, Kadir Berkant HEKİMCİ ve Lütüfiye ERBAYRAKTAR'a ödenen ücret ve benzeri 975.529 TL'dir. (31 Aralık 2019: 932.642 TL ; 31 Aralık 2018:962.689 TL)

C- Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları;

Şirketin 2020 Yılında yapmış olduğu Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri kapsamında herhangi bir çalışması yoktur.

D- Şirketin Faaliyetleri ve Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler;

Yapılmış Olan Yatırımlar:

Şirketin 2020 Yılında yapmış olduğu beton mikseri beton kamyonları , hazır beton pompaları, maden ocağına yapılan yatırımlar ve beton mobil tesisleri kuruluşu , tesis yenileme ile ilgili yatırımları vardır.

Kontrol Sistemleri:

Şirketin 2020 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 2020 Yılında şirket aleyhine açılan işçi davaları bulunmaktadır.

İdari ve Adli Yaptırımlar:

Şirketin 2020 Yılında yönetim organı üyeleri hakkında idari veya adli yaptırımlar bulunmamaktadır.



Five handwritten signatures in black ink, arranged horizontally. The signatures are stylized and vary in length and complexity.

Belirlenen Hedefler:

Şirketin 2020 yılında belirlemiş olduğu hedeflere ulaşmıştır.

Mali Yıl İçinde Yapılan Olağanüstü Genel Kurullar ve Alınan Kararlar:

04.11.2020 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında 2019 Yılına ait Olağan Genel Kurulu yapılmıştır.

Bağış, Yardım ve Sosyal Sorumluluk Kapsamında Yapılan Harcamalar:

Şirketin 2020 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 gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu,

Şirketin 31.12.2020 sonu bağımsız denetimden geçmiş finansal tabloları ekleri ve bağımsız denetim raporu bu rapor ekindeki gibidir.

Şirketimiz 2020 yılını 29.620.509 TL kar ile kapatmıştır.

Aktif toplamı 1.053.981.738 TL olup karşılığında 370.980.523 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 859.946.272 TL tutarında maddi ve maddi olmayan duran varlıkları olup bu kıymetler için 172.212.164 TL tutarında amortisman ayrılmıştır.

Şirketin 58.315.507 TL tutarında kullanım hakkı varlıkları olup bu kıymetler için 16.684.686 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,

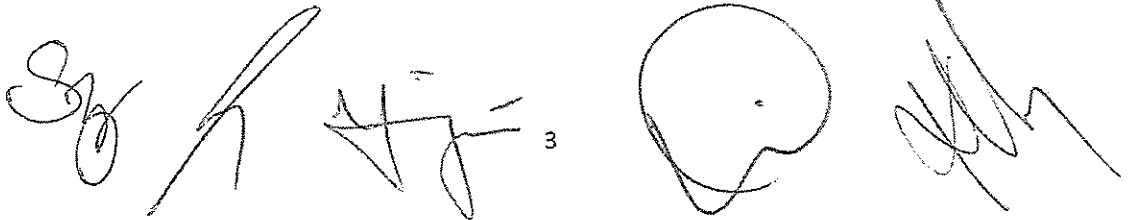
Şirketimizin öz varlığı nakdi sermaye ile artırılmış olup öz kaynak oranımız daha iyi hale getirilmiştir.

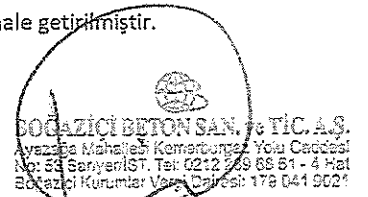
ç) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler,

Pazarlama gücümüzü arttırarak gerekli önlemleri almış bulunmaktayız.

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

Dağıtılmayacak karımızın kredi ödemelerinde kullanılmak üzere şirketimiz bünyesinde bırakılacaktır.





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	31.12.2020
Dönen Varlıklar	321.316.583
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	507.473.329
Oran	0,63

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	31.12.2020
Dönen Varlıklar	321.316.583
Stoklar	19.815.667
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	507.473.329
Oran	0,59

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 azalırsa, firma borçlarını ödeyemez duruma gelir.

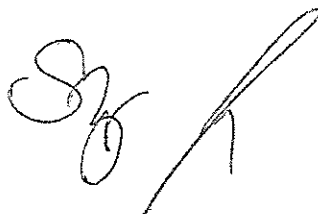
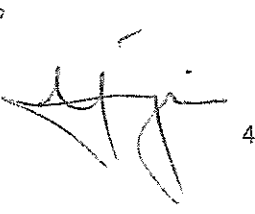
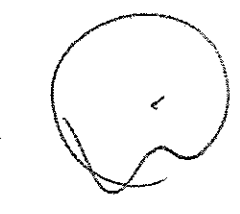
Açıklama	31.12.2020
Toplam Yabancı Kaynaklar	683.001.215
Toplam Varlıklar	1.053.981.738
Oran	0,65

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 güçlükle karşılama ihtimalinin zayıf olduğunu gösterir.

Açıklama	31.12.2020
Öz Sermaye	370.980.523
Toplam Varlıklar	1.053.981.738
Oran	0,35


DOĞAZICI BETON SAN. ve TİC. A.Ş.
Ayazlıca Mahallesi Kömürburgazı Yolu Caddesi
No: 33 Sarıyeri/İST. Tel: 0212 289 88 61 - 4 Hat
İçişleri Bakanlığı Vergi Dairesi 179 041 9021

ÖZ VARLIK HESAPLAMASI

ÖZ VARLIK	31.12.2020
Ödenmiş Sermaye	280.000.000
Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	129.574.761
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	1.751.164
Geçmiş Yıl Kâr/Zararları	(69.965.911)
Dönem Net Karı/zararı	29.620.509
ÖZ KAYNAKLAR	370.980.523

Şirketin 31.12.2020 tarihli bilançosuna göre TTK 376. Maddesi uyarınca Öz Varlığının korunduğu görülmektedir.

Gelir Tablosu ile İlgili Oranlar;

Brüt Kar Marjı = Brüt Satış Karı / Net Satışlar

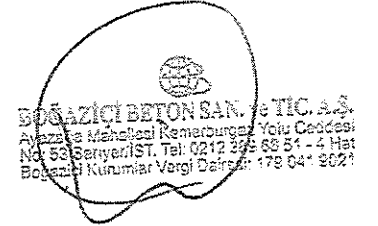
Açıklama	31.12.2020
Brüt Satış Kârı / Zararı	68.013.046
Net Satışlar	732.810.563
Oran	0,09

Faaliyet Kâr Marjı = Faaliyet Karı / Net Satışlar

Açıklama	31.12.2020
Faaliyet Kârı	73.928.049
Net Satışlar	732.810.563
Oran	0,10

Net Kar Marjı = Net Kar / Net Satışlar

Açıklama	31.12.2020
Net Kâr (Vergi Sonrası)	29.620.509
Net Satışlar	732.810.563
Oran	0,04



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 üretim de verimlilik artışları için herhangi bir risk faktörü oluşmamıştır.

5

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 olunduğu 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 Başkan Yrd

51925132772

Suat ZENGİN

Yönetim Kurulu Üyesi

53095093778

Ertan ZENGİN

Yönetim Kurulu Üyesi

64429303258

Ahmet Kağan YILDIRIM

Yönetim Kurulu Üyesi

53065313196

Mehmet Vedat GÜCÜYENER


BOĞAZİÇİ BETON SAN. ve TİC. A.Ş.
Ayazlı Mahallesi Kemarburgazı Yolu Caddesi
No: 55 Şişli/Beşiktaş/İST. Tel: 0212 288 63 51 - 4 Hat
Boğaziçi Kurumlar Vergi Sicil No: 179 041 9021