

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2018 FİNANSAL TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		593.241	407.024
Ticari Alacaklar		68.726.972	55.664.812
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			1.401
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	68.726.972	55.663.411
Diğer Alacaklar		10.227.225	7.656.225
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	9.763.408	7.191.899
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		463.817	464.326
Stoklar		23.944.063	22.487.040
Peşin Ödenmiş Giderler		1.036.397	1.347.240
Diğer Dönen Varlıklar		44.240	106.293
ARA TOPLAM		104.572.138	87.668.634
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		104.572.138	87.668.634
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	36.261.533	37.966.459
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		528.558	449.210
Peşin Ödenmiş Giderler		733.778	755.965
Ertelenmiş Vergi Varlığı		1.915.820	730.387
Diğer Duran Varlıklar			644.955
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar			644.955
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		39.439.689	40.546.976
TOPLAM VARLIKLAR		144.011.827	128.215.610
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		19.274.666	23.570.150
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	18.015.506	21.709.137
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	1.259.160	1.861.013
Ticari Borçlar		7.426.948	9.987.989
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	119.337	168.613
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	7.307.611	9.819.376
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		2.850.217	2.390.347
Diğer Borçlar		409.455	653.036
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		409.455	653.036
Ertelenmiş Gelirler		30.406.670	11.145.144
Kısa Vadeli Karşılıklar		974.953	2.333.582
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		974.953	2.333.582
ARA TOPLAM		61.342.909	50.080.248
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		61.342.909	50.080.248
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	120.513	334.138
Uzun Vadeli Karşılıklar		9.768.493	9.627.722
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		9.768.493	9.627.722
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.889.006	9.961.860
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		71.231.915	60.042.108
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		72.779.912	68.173.502
Ödenmiş Sermaye		200.000.000	200.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		55.241.392	55.241.392
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		162.149	162.149
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		14.853.374	14.853.374
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.853.374	14.853.374
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		15.390.607	15.390.607
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-537.233	-537.233
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		203.468	203.468

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-202.286.881	-209.199.490
Net Dönem Karı veya Zararı		4.606.410	6.912.609
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		72.779.912	68.173.502
TOPLAM KAYNAKLAR		144.011.827	128.215.610

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	10	16.598.063	13.298.941
Satışların Maliyeti	10	-10.219.841	-7.600.122
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		6.378.222	5.698.819
BRÜT KAR (ZARAR)		6.378.222	5.698.819
Genel Yönetim Giderleri		-1.314.621	-1.249.866
Pazarlama Giderleri		-1.576.878	-1.260.863
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		869.987	580.785
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-348.830	-515.803
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.007.880	3.253.072
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.007.880	3.253.072
Finansman Giderleri		-586.904	-889.093
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.420.976	2.363.979
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.185.434	-1.577.283
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.185.434	-1.577.283
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.606.410	786.696
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.606.410	786.696
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		4.606.410	786.696
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen faaliyetlerden pay başına kazanç/(kayıp)</i>		0,00023000	0,00004000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.606.410	786.696
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.606.410	786.696
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		4.606.410	786.696

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.600.589	-797.882
Dönem Karı (Zararı)		4.606.410	786.696
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		550.355	4.817.365
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	1.943.937	1.696.889
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-795.053	375.793
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-795.053	431.545
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-55.752
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		586.904	1.167.400
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-357.778	-42.623
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		944.682	1.210.023
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-1.185.433	1.577.283
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		866.629	-6.194.589
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-13.062.160	-8.180.408
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.530.962	-731.038
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.457.023	-4.292.904
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-2.561.041	-380.672
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.115.048	-659.429
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		18.362.767	8.049.862
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		6.023.394	-590.528
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-422.805	-204.341
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-3.013
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		39.419	-2.274.918
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-318.359	-2.317.541
Alınan Faiz		357.778	42.623
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-5.453.791	-8.468.136
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-817.052	-3.577.663
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-3.693.631	-3.670.000
Ödenen Faiz		-943.108	-1.220.473
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		186.217	-11.540.936
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		186.217	-11.540.936
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		407.024	22.742.288
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		593.241	11.201.352

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	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 Çıkartılması														
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		200.000.000	55.241.392	162.149	-537.233	15.390.607			203.468	-202.286.881	4.606.410	72.779.912		72.779.912