

SERVE KIRTASIYE SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2018-30.09.2018 dönemine ait Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	318.310	20.131
Ticari Alacaklar	7	3.743.847	339.598
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7-26	3.531.637	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	212.210	339.598
Diğer Alacaklar	8	2.147.039	2.479.234
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8-26	2.145.472	2.465.754
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.567	13.480
Stoklar	9	188.610	406.453
Peşin Ödenmiş Giderler	10	49.618	199.917
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10-26	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	49.618	199.917
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	280	274
Diğer Dönen Varlıklar	17	239.264	203.759
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	17	239.264	203.759
ARA TOPLAM		6.686.968	3.649.366
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.686.968	3.649.366
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		0	591.952
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	10	0	591.952
Diğer Alacaklar	7	0	13.942
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	0	13.942
Maddi Duran Varlıklar	12	1.713.409	1.583.628
Binalar	12	1.661.911	1.462.233
Taşıtlar	12	36.738	98.653
Mobilya ve Demirbaşlar	12	14.760	22.742
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	33.150	5.721
Diğer Haklar	13	126	126
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	33.024	5.595
Peşin Ödenmiş Giderler		0	22.135
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	22.135
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.746.559	2.217.378
TOPLAM VARLIKLAR		8.433.527	5.866.744
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.662.890	3.158.731
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	2.662.890	3.158.731
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	2.662.890	3.158.731
Ticari Borçlar	7	688.308	587.481
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7-26	279.892	342
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	408.416	587.139
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	175.145	129.639
Diğer Borçlar	8	52.191	116.046
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8-26	0	60.159
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	52.191	55.887
Ertelenmiş Gelirler	10	2.998	18.557
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	10-26	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	10	2.998	18.557
Kısa Vadeli Karşılıklar	14-15	42.226	51.605
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	42.226	41.073
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	0	10.532
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	0	0
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		0	0
ARA TOPLAM		3.623.758	4.062.059
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.623.758	4.062.059

UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		102.428	75.917
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	102.428	75.917
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	224.436	46.373
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	17	0	0
İlişkili Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		326.864	122.290
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		3.950.622	4.184.349
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.482.905	1.682.395
Ödenmiş Sermaye	18	11.559.492	11.559.492
Sermaye Düzeltme Farkları	18	23.398	23.398
Geri Alınmış Paylar (-)	18	0	-509.281
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		406.360	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.275.021	1.132.192
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.228.541	1.085.712
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	1.270.586	1.093.312
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-42.045	-7.600
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	18	46.480	46.480
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		689.799	689.799
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı	18	689.799	689.799
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	-11.213.205	-8.040.711
Net Dönem Karı veya Zararı		1.742.040	-3.172.494
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.482.905	1.682.395
TOPLAM KAYNAKLAR		8.433.527	5.866.744

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	378.777	8.696.032	131.481	1.321.654
Satışların Maliyeti	19	-306.641	-7.784.050	-41.596	-1.197.604
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		72.136	911.982	89.885	124.050
BRÜT KAR (ZARAR)		72.136	911.982	89.885	124.050
Genel Yönetim Giderleri	20	-592.994	-461.783	-171.649	-157.229
Pazarlama Giderleri	20	-597.587	-2.390.517	-127.725	-725.635
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	486.829	427.280	248.287	114.099
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-106.986	-225.603	-27.931	-40.265
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-738.602	-1.738.641	10.867	-684.980
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	3.016.390	11.473	8.342	11.473
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	-164	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.277.624	-1.727.168	19.209	-673.507
Finansman Gelirleri	24	0	0	0	0
Finansman Giderleri	24	-488.012	-204.478	-66.595	-78.496
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.789.612	-1.931.646	-47.386	-752.003
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-47.572	-382.970	95.274	-109
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	0	0		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-47.572	-382.970	95.274	-109
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.742.040	-2.314.616	47.888	-752.112
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.742.040	-2.314.616	47.888	-752.112
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		1.742.040	-2.314.616	47.888	-752.112
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	18	0,15000000	-0,20000000	0,00000000	-0,07000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç	18	0,15000000	-0,20000000	0,00000000	-0,07000000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.742.040	-2.314.616	47.888	-752.112
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		111.407	-28.869	37.290	-9.261
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	25	177.274	0	98.045	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	25	-34.445	-1.358	-50.237	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	25	0	-27.783	0	-9.261
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-31.422	272	-10.518	0
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	25	-39.000	0	-21.570	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	25	7.578	272	11.052	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		111.407	-28.869	37.290	-9.261
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.853.447	-2.343.485	85.178	-761.373
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	0	0		
Ana Ortaklık Payları	18	1.853.447	-2.343.485	85.178	-761.373

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-236.235	-1.403.307
Dönem Karı (Zararı)		1.742.040	-2.314.616
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	18	1.742.040	-2.314.616
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		423.831	527.873
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13	-2.534	86.372
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		78.825	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7-25	98.983	0
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	7-25	-20.158	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		299.968	58.531
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	84.812	58.843
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	215.156	-312
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	47.572	382.970
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.609.916	383.436
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.404.249	2.108.656
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-3.531.637	-27.617
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	127.388	2.136.273
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8	310.626	-216.642
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		310.626	-216.642
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	217.843	913.594
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	172.434	-513.996
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		100.827	-1.970.477
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	279.550	-4.318
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-178.723	-1.966.159
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	45.506	471
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-37.344	-20.240
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	17	-60.159	-20.240
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	17	22.815	0
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	10	-15.559	17.544
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	64.526
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	64.526
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-444.045	-1.403.307
Alınan Faiz	23	207.810	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	37.986
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	41.527
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13	0	41.527
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-3.541
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	0	0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	0	-3.541
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		534.414	1.286.700
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.030.255	0
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18	1.030.255	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-495.841	1.286.700
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	6	-495.841	1.286.700
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		298.179	-78.621
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		298.179	-78.621
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	20.131	129.817
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	318.310	51.196

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)	18			509.281	406.360									915.641	915.641	
	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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler	18	11.558.492	23.398		406.360	-42.045	1.270.586	46.480		689.799	-11.213.205	1.742.040	4.482.905	4.482.905		