

MMC SANAYİ VE TİCARİ YATIRIMLAR A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 Yılı 9 Aylık Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	26.874	50.805
Ticari Alacaklar		1.689.239	246.002
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	346.856	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	1.342.383	246.002
Diğer Alacaklar		8.404.434	9.325.670
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7	8.284.951	9.156.945
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	119.483	168.725
Stoklar	8		1.024.817
Peşin Ödenmiş Giderler	9	2.315.717	2.380.934
Diğer Dönen Varlıklar	10	276.144	279.599
ARA TOPLAM		12.712.408	13.307.827
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		12.712.408	13.307.827
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		8.095	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	8.095	
Maddi Duran Varlıklar	11	297.180	446.163
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	4.117	5.696
Peşin Ödenmiş Giderler	9	300.469	318.019
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	84.196	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		694.057	769.878
TOPLAM VARLIKLAR		13.406.465	14.077.705
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	126.177	28.837
Ticari Borçlar		634.793	1.313.694
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6		547.500
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	634.793	766.194
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	766.485	411.101
Diğer Borçlar		2.542.039	3.011.692
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	679.481	1.859.262
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	1.862.558	1.152.430
ARA TOPLAM		4.069.494	4.765.324
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.069.494	4.765.324
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5		97.340
Uzun Vadeli Karşılıklar			1.759
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14		1.759
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	113.098	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		113.098	99.099
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.182.592	4.864.423
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		8.907.591	8.798.364
Ödenmiş Sermaye	15	13.336.879	13.336.879
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	119.494	119.494
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	-4.658.009	-649.980
Net Dönem Karı veya Zararı		109.227	-4.008.029
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		316.282	414.918
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		9.223.873	9.213.282
TOPLAM KAYNAKLAR		13.406.465	14.077.705

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		1.250.200	1.931.116	0	0
Satışların Maliyeti		-1.024.817	-1.732.142	0	-3.709
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		225.383	198.974	0	-3.709
BRÜT KAR (ZARAR)		225.383	198.974	0	-3.709
Genel Yönetim Giderleri		-433.074	-512.006	-133.766	-121.139
Pazarlama Giderleri		-12.366	-126.307	0	2.419
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		666.553	1.255.757	207.212	-9.239
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-442.080	-7.894	-124.877	-1
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.416	808.524	-51.431	-131.669
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		61.337	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		65.753	808.524	-51.431	-131.669
Finansman Giderleri		-34.173	-16.340	0	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		31.580	792.184	-51.431	-131.669
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-28.902	-193.528	-11.335	1.848
Dönem Vergi (Gideri) Geliri			-183.036		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri			-10.492	-11.335	1.848
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.678	598.656	-62.766	-129.821
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.678	598.656	-62.766	-129.821
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-106.549	-123.178	-67.400	-49.734
Ana Ortaklık Payları		109.227	721.834	4.634	-80.087
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.678	598.656	-62.766	-129.821
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-106.549	-123.178	-67.400	-49.734
Ana Ortaklık Payları		109.227	721.834	4.634	-80.087

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		-91.532	279.950
Dönem Karı (Zararı)		2.678	598.656
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		118.016	168.663
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12	118.037	68.363
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-90.819
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-90.819
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-1.759	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-1.759	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		34.173	-18.749
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-18.749
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21	34.173	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	28.902	193.528
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-61.337	
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler			16.340
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-212.226	-487.369
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.443.237	1.452.170
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-346.856	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-1.096.381	1.452.170
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		913.141	-2.155.919
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	871.994	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	41.147	-2.155.919
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	1.024.817	-405.767
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	82.767	-64.424
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-678.901	23.903
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-547.500	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-131.401	23.903
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14	355.384	115.035
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-469.652	519.104
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-1.179.781	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7	710.129	519.104
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.455	28.529
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	10	3.455	-81.513
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			110.042
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-91.532	279.950
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		101.774	-283.782
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		101.774	-283.782
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		93.862	-271.002
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.912	-12.780
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-34.173	14.471
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			30.811
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5		30.811
Ödenen Faiz	5	-34.173	-16.340
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-23.931	10.639
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-23.931	10.639
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		50.805	33.590
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		26.874	44.229

		Dışnot Referansı	Özkaynaklar										
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
			Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar				
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Baklıyolar		13.336.879	-2.575			119.494	-357.513	54.424	13.151.109	607.220	13.758.329	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
	Diğer Düzeltmeler							-344.146		-344.146	-48.193	-392.341	
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
	Transferler							54.524	-54.524				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)									721.834	721.834	-123.178	598.656
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
	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)												
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Baklıyolar		13.336.879	-2.575			119.494	-647.137	721.834	13.528.795	435.849	13.964.644		
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Baklıyolar		13.336.879	0			119.494	-649.980	-4.008.029	8.798.364	414.918	9.213.282		
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler										7.913	7.913		
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													
Transferler							-4.008.029	4.008.029					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									109.227	109.227	-106.549	2.678	
Dönem Karı (Zararı)													
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													
Kar Payları													

Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	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)												
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması												
	Bağlı 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 Defter 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 Defter 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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		113.336.879		0		115.494	-4.658.009	109.227	8.907.591		316.282	9.223.873