

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

FİNANSAL RAPOR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			120.361	96.886
Ticari Alacaklar			53.142.965	47.690.712
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5			725
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		53.142.965	47.689.987
Diğer Alacaklar			17.903.329	14.176.779
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		17.881.315	14.072.962
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		22.014	103.817
Stoklar	7		29.439.398	27.099.504
Peşin Ödenmiş Giderler			1.176.335	1.366.307
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			1.176.335	1.366.307
Diğer Dönen Varlıklar			7.584	7.514
ARA TOPLAM			101.789.972	90.437.702
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			101.789.972	90.437.702
DURAN VARLIKLAR				
Maddi Duran Varlıklar	8		29.795.428	31.418.284
Kullanım Hakkı Varlıkları			2.806.246	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			271.102	374.800
Peşin Ödenmiş Giderler			733.758	733.915
Ertelenmiş Vergi Varlığı			1.040.589	1.408.018
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			34.647.123	33.935.017
TOPLAM VARLIKLAR			136.437.095	124.372.719
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			8.973.507	9.982.694
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		8.852.994	9.648.556
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		120.513	334.138
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			2.582.515	
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			2.582.515	
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			2.582.515	
Ticari Borçlar			8.326.404	8.616.499
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5		34.615	144.532
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		8.291.789	8.471.967
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			3.243.352	1.379.155
Diğer Borçlar			1.503.166	1.132.111
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6		1.503.166	1.132.111
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			14.600.505	10.779.502
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			14.600.505	10.779.502
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			1.257.963	1.031.380
Kısa Vadeli Karşılıklar			981.639	1.626.151
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			981.639	1.626.151
ARA TOPLAM			41.469.051	34.547.492
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			41.469.051	34.547.492
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			287.260	
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			287.260	
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			287.260	
Uzun Vadeli Karşılıklar			10.575.847	10.464.943
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			10.575.847	10.464.943
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			10.863.107	10.464.943
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			52.332.158	45.012.435
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			84.104.937	79.360.284

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)		14.936.070	14.936.070
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.936.070	14.936.070
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		15.390.607	15.390.607
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-454.537	-454.537
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		204.183	204.183
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-191.183.510	-202.287.596
Net Dönem Karı veya Zararı		4.744.653	11.104.086
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		84.104.937	79.360.284
TOPLAM KAYNAKLAR		136.437.095	124.372.719

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	10	17.985.900	16.598.063
Satışların Maliyeti	10	-10.377.170	-10.219.841
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		7.608.730	6.378.222
BRÜT KAR (ZARAR)		7.608.730	6.378.222
Genel Yönetim Giderleri		-1.649.829	-1.314.621
Pazarlama Giderleri		-1.300.681	-1.576.878
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		185.548	869.987
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-240.430	-348.830
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.603.338	4.007.880
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.603.338	4.007.880
Finansman Gelirleri		1.131.747	357.778
Finansman Giderleri		-773.057	-944.682
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.962.028	3.420.976
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-217.375	1.185.434
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.257.963	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.040.588	1.185.434
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.744.653	4.606.410
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.744.653	4.606.410
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		4.744.653	4.606.410
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen faaliyetlerden pay başına kazanç / (kayıp)</i>	11	0,00024000	0,00023000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.744.653	4.606.410
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)		4.744.653	4.606.410
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		4.744.653	4.606.410

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		674.288	5.600.589
Dönem Karı (Zararı)		4.744.653	4.606.410
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.444.603	550.355
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	1.702.375	1.943.937
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	-229.103	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.362.732	-795.053
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.362.732	-795.053
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-358.689	586.904
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.131.747	-357.778
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		773.058	944.682
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-32.712	-1.185.433
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-6.018.616	866.629
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.474.473	-13.062.160
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.909.770	-1.530.962
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.110.791	-1.457.023
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-290.810	-2.561.041
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-273.458	1.115.048
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		3.820.973	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.219.713	18.362.767
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.170.640	6.023.394
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-496.352	-422.805
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		1.130.745	39.419
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.002	-318.359
Alınan Faiz		1.131.747	357.778
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.781.558	-5.453.791
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-206.209	-817.052
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-795.561	-3.693.631
Ödenen Faiz		-779.788	-943.108
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		23.475	186.217
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		23.475	186.217
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		96.886	407.024
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		120.361	593.241

Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Bakiyeler		200.000.000	55.241.392	162.149	537.233	15.390.607				203.468	-209.199.490	6.912.609	68.173.502		68.173.502
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere ilişkin Düzeltmeler															
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere ilişkin Düzeltmeler															
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere ilişkin Düzeltmeler															
	Hatalara ilişkin Düzeltmeler															
	Diğer Düzeltmeler															
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar															
	Transferler										6.912.609	-6.912.609				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												4.606.410	4.606.410		4.606.410
	Dönem Kan (Zararı)												4.606.410	4.606.410		4.606.410
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
	Sermaye Arttırımı															
	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 Çıkarılması															
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oram 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 Bakıyeler		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	
Özkaynaklar Değişim Tablosu	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Bakiyeler		200.000.000	55.241.392	162.149	-454.537	15.390.607				203.468	-202.287.596	11.104.086	79.359.569		79.359.569
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere ilişkin Düzeltmeler															
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere ilişkin Düzeltmeler															
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere ilişkin Düzeltmeler															
	Hatalara ilişkin Düzeltmeler															
	Diğer Düzeltmeler															
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar															
	Transferler									715	11.104.086	-11.104.086	715		715	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												4.744.653	4.744.653		4.744.653
	Dönem Kan (Zararı)												4.744.653	4.744.653		4.744.653
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
	Sermaye Arttırımı															
	Sermaye Azaltımı															
	Sermaye Avansı															
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	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	-454.537	15.390.607			204.183	-191.183.510	4.744.653	84.104.937		84.104.937