

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

FİNANSAL TABLOLAR 30.09.2019

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			484.386	96.886
Ticari Alacaklar			55.625.974	47.690.712
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		314.618	725
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		55.311.356	47.689.987
Diğer Alacaklar			12.749.636	14.176.779
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		12.715.245	14.072.962
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		34.391	103.817
Stoklar	7		28.319.544	27.099.504
Peşin Ödenmiş Giderler			1.822.718	1.366.307
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			1.822.718	1.366.307
Diğer Dönen Varlıklar			2.030.466	7.514
ARA TOPLAM			101.032.724	90.437.702
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			101.032.724	90.437.702
DURAN VARLIKLAR				
Maddi Duran Varlıklar	8		27.390.545	31.418.284
Kullanım Hakkı Varlıkları	8		1.546.158	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			65.924	374.800
Bilgisayar Yazılımları			65.924	374.800
Peşin Ödenmiş Giderler			733.909	733.915
Ertelenmiş Vergi Varlığı			1.501.366	1.408.018
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			31.237.902	33.935.017
TOPLAM VARLIKLAR			132.270.626	124.372.719
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			4.767.875	9.982.694
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		4.767.875	9.648.556
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4			334.138
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		1.688.249	
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			1.688.249	
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			1.688.249	
Ticari Borçlar			7.493.169	8.616.499
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5		38.478	144.532
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		7.454.691	8.471.967
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			2.029.818	1.379.155
Diğer Borçlar			1.021.818	1.132.111
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6		1.021.818	1.132.111
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			8.388.759	10.779.502
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			2.982.563	1.031.380
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.493.642	1.626.151
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			2.493.642	1.626.151
ARA TOPLAM			30.865.893	34.547.492
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			30.865.893	34.547.492
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			11.075.239	10.464.943
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			11.075.239	10.464.943
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			11.075.239	10.464.943
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			41.941.132	45.012.435
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			90.329.494	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)			16.123.632	14.936.070

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		16.123.632	14.936.070
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		15.390.607	15.390.607
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		733.025	-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		9.781.648	11.104.086
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		90.329.494	79.360.284
TOPLAM KAYNAKLAR		132.270.626	124.372.719

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	10	56.708.685	54.717.500	19.270.546	20.001.848
Satışların Maliyeti	10	-38.099.708	-36.533.747	-13.901.075	-14.248.365
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		18.608.977	18.183.753	5.369.471	5.753.483
BRÜT KAR (ZARAR)		18.608.977	18.183.753	5.369.471	5.753.483
Genel Yönetim Giderleri		-4.375.586	-3.877.287	-1.233.906	-1.331.551
Pazarlama Giderleri		-4.331.651	-3.795.899	-1.358.924	-1.162.305
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		4.863.340	2.176.088	1.983.376	1.084.559
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-502.082	-1.619.036	171.829	-791.709
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		14.262.998	11.067.619	4.931.846	3.552.477
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		14.262.998	11.067.619	4.931.846	3.552.477
Finansman Giderleri		-1.648.714	-2.609.937	-357.333	-866.643
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.614.284	8.457.682	4.574.513	2.685.834
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.832.636	-335.945	-961.398	-112.046
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-2.982.563	-1.091.869	-965.633	-705.196
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		149.927	755.924	4.235	593.150
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.781.648	8.121.737	3.613.115	2.573.788
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.781.648	8.121.737	3.613.115	2.573.788
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		9.781.648	8.121.737	3.613.115	2.573.788
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç</i>	11	0,00049000	0,00041000	0,00018000	0,00013000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.781.648	8.121.737	3.613.115	2.573.788
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.187.562	712.525	1.187.562	712.525
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.484.453	890.656	1.484.453	890.656
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-296.891	-178.131	-296.891	-178.131
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-296.891	-178.131	-296.891	-178.131
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.187.562	712.525	1.187.562	712.525
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		10.969.210	8.834.262	4.800.677	3.286.313
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		10.969.210	8.834.262	4.800.677	3.286.313

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		6.703.052	15.089.776
Dönem Karı (Zararı)		9.781.648	8.121.737
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		9.093.160	9.616.921
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		6.646.556	5.571.024
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	-289.286	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		930.367	2.287.616
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		930.367	2.287.616
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.067.114	1.422.336
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-2.715.828	-1.187.601
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		1.648.714	2.609.937
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.872.637	335.945
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-12.171.756	-2.648.882
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-7.935.262	1.525.980
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.067.016	318.939
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-930.754	-3.144.840
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.123.330	-3.220.458
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		756.483	69.798
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-2.390.743	2.467.002
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.518.866	-665.303
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		6.703.052	15.089.776
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		2.285.700	226.332
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-430.128	-961.269
Alınan Faiz		2.715.828	1.187.601
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-8.601.252	-14.638.539
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-327.406	-1.540.781
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-6.618.401	-10.481.090
Ödenen Faiz		-1.655.445	-2.616.668
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		387.500	677.569
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		387.500	677.569
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		96.886	407.024
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		484.386	1.084.593

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan														
	Kar Payıan														
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması														
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Delter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Delter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Delter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Delter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		200.000.000	55.241.392	162.149	733.025	15.390.607			204.183	-191.183.510	9.781.648	90.329.494		90.329.494