

MİGROS TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Mali Tablolar - 1Ç 2020

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			2.536.381	2.328.309
Finansal Yatırımlar			12.902	19.714
Ticari Alacaklar			181.283	126.354
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20		116	749
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			181.167	125.605
Diğer Alacaklar			23.017	35.709
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			23.017	35.709
Stoklar	8		2.983.215	2.666.449
Peşin Ödenmiş Giderler			131.687	82.734
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			0	11.755
Diğer Dönen Varlıklar			20.338	5.899
ARA TOPLAM			5.888.823	5.276.923
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			5.888.823	5.276.923
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			4.415	4.415
Diğer Alacaklar			5.287	5.265
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			5.287	5.265
Maddi Duran Varlıklar	5		3.397.714	3.736.238
Kullanım Hakkı Varlıkları			2.888.907	2.954.168
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			2.437.678	2.445.825
Şerefiye			2.252.992	2.252.992
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6		184.686	192.833
Peşin Ödenmiş Giderler			92.570	38.041
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18		32.975	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			8.859.546	9.183.952
TOPLAM VARLIKLAR			14.748.369	14.460.875
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			830.952	511.631
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			830.952	511.631
Banka Kredileri	9		591.368	281.603
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			239.584	230.028
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9		378.572	681.251
Ticari Borçlar			6.035.058	5.743.794
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	20		254.413	255.588
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			5.780.645	5.488.206
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			173.532	148.609
Diğer Borçlar			168.768	133.660
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			168.768	133.660
Türev Araçlar			21.039	1.803
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			119.099	94.984
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18		32.278	0
Kısa Vadeli Karşılıklar			255.452	224.605
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		158.986	139.366
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10		96.466	85.239
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			3.355	3.681
ARA TOPLAM			8.018.105	7.544.018
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			8.018.105	7.544.018
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.308.302	6.328.337
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.308.302	6.328.337
Banka Kredileri	9		3.449.494	3.440.185
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			2.858.808	2.888.152
Diğer Borçlar			13.296	13.026
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			13.296	13.026
Türev Araçlar			9.077	26.314

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		2.875	3.196
Uzun Vadeli Karşılıklar		234.847	204.503
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	234.847	204.503
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	0	18.613
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.568.397	6.593.989
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		14.586.502	14.138.007
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	19	159.926	321.203
Ödenmiş Sermaye		181.054	181.054
Birleşme Denkleştirme Hesabı		22.074	22.074
Geri Alınmış Paylar (-)	19	-125.435	-125.435
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		562.407	637.922
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		562.407	637.922
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		576.622	652.137
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-14.215	-14.215
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		197.109	176.102
Yabancı Para Çevrim Farkları		197.109	176.102
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		111.249	23.771
Diğer Yedekler		-365	-365
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-651.872	-101.808
Net Dönem Karı veya Zararı		-136.295	-492.112
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.941	1.665
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		161.867	322.868
TOPLAM KAYNAKLAR		14.748.369	14.460.875

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	3,12	6.432.794	4.922.670
Satışların Maliyeti	3,12	-4.711.142	-3.566.888
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.721.652	1.355.782
BRÜT KAR (ZARAR)		1.721.652	1.355.782
Genel Yönetim Giderleri	13	-86.431	-75.794
Pazarlama Giderleri	13	-1.327.213	-1.037.993
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	68.037	86.898
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-138.563	-186.432
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		237.482	142.461
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15	1.078	1.356
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	15	-2.547	-6.084
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		236.013	137.733
Finansman Gelirleri	16	6.256	21.948
Finansman Giderleri	17	-388.286	-381.778
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-146.017	-222.097
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		9.746	-8.719
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-32.854	-692
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	42.600	-8.027
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-136.271	-230.816
DÖNEM KARI (ZARARI)		-136.271	-230.816
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		24	38
Ana Ortaklık Payları	21	-136.295	-230.854
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç / (Kayıp) / Earning (Loss) per Share		-0,75000000	-1,28000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-136.271	-230.816
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-45.989	0
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-58.922	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		12.933	0
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		12.933	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		21.259	7.041
Yabancı Para Çevrim Farkları		21.259	7.041
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-24.730	7.041
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-161.001	-223.775
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		276	-515
Ana Ortaklık Payları		-161.277	-223.260

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		477.765	158.146
Dönem Karı (Zararı)		-136.271	-230.816
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		756.734	757.069
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	202.676	209.214
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		20.971	11.249
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	1.413	4.035
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	17.011	6.047
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	2.547	1.167
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		69.426	54.679
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11	63.058	43.127
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	6.368	11.552
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		296.864	323.817
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-8.800	-15.290
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17	209.858	217.522
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	14	122.146	166.130
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	14	-26.340	-44.545
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	9	175.622	152.365
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		1.999	-6.535
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	17	1.999	-6.535
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	-9.746	8.719
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.078	3.561
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-1.078	3.561
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-32.689	-211.706
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-57.263	-15.271
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-49.379	-11.924
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-333.777	-97.032
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		311.041	-112.388
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		96.689	24.909
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		587.774	314.547
Ödenen Faiz		-127.531	-188.701
Alınan Faiz		35.125	56.616
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	11	-13.094	-13.467
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	10	-2.954	-6.208
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.555	-4.641
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		180.249	5.502
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		240.880	47.652
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-60.631	-42.150
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-463.062	-291.115
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	9	487.334	570.200
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-637.239	-559.813
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-199.234	-175.848
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		0	-30.645
Ödenen Faiz		-114.859	-98.548
Alınan Faiz	16	936	3.539
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		194.952	-127.467
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		13.120	-5.943

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		208.072	-133.410
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.328.309	1.750.516
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.536.381	1.617.106

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Birleşme Denkleştirme Hesabı	Geri Alınmış Paylar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardarı Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Diğer Yedekler		Birlikmiş Karlar	
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar				Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları								

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	Kar Payları																		
	Kar Payı Harıç 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 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 Bakımları		181.054	22.074	-125.435	576.622	-14.215	562.407	197.109		197.109	111.249	-365	-651.872	-136.295	-788.167	159.926	1.941	161.867