

MARMARİS ALTINYUNUS TURİSTİK TESİSLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020 - 31.03.2020 Dönemi Finansal Tablo ve Dipnotları

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		108.644.208	129.488.706
Ticari Alacaklar	4		12.231	59.765
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4		12.231	59.765
Stoklar	5		7.016	7.663
Peşin Ödenmiş Giderler	9		108.044	7.993
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9-20		91.927	5.505
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		16.117	2.488
Diğer Dönen Varlıklar	9		295.911	265.983
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	9		295.911	265.983
ARA TOPLAM			109.067.410	129.830.110
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			109.067.410	129.830.110
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar	9		6.628	6.628
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		6.628	6.628
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	6		19.189.300	19.544.928
Maddi Duran Varlıklar	7		15.582.418	15.511.745
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8		24.519.478	23.260
Peşin Ödenmiş Giderler	9		1.166	331
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		1.166	331
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			59.298.990	35.086.892
TOPLAM VARLIKLAR			168.366.400	164.917.002
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar	4		285.917	353.843
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4-20		192.236	281.421
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4		93.681	72.422
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9		65.225	111.139
Diğer Borçlar	9		47.643	10.798
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9		47.643	10.798
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		4.850.723	4.779.332
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		4.850.723	4.779.332
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18		701.924	389.047
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			2.937.485	2.706.106
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10		55.175	49.247
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	9		2.882.310	2.656.859
ARA TOPLAM			8.888.917	8.350.265
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			8.888.917	8.350.265
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		66.672.574	67.839.085
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		66.672.574	67.839.085
Uzun Vadeli Karşılıklar	10		650.472	596.483
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10		650.472	596.483
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			67.323.046	68.435.568
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			76.211.963	76.785.833
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			92.154.437	88.131.169
Ödenmiş Sermaye	11		5.515.536	5.515.536
Sermaye Düzeltme Farkları	11		56.769.483	56.769.483
Geri Alınmış Paylar (-)	11		-2.839.746	-2.839.746
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			-1.394.389	-1.392.755

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.394.389	-1.392.755
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	-1.394.389	-1.392.755
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	3.680.616	3.455.669
Yasal Yedekler	11	840.870	615.923
Geri Alınan Paylara İlişkin Yedekler	11	2.839.746	2.839.746
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		26.398.035	9.437.681
Net Dönem Karı veya Zararı		4.024.902	17.185.301
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		92.154.437	88.131.169
TOPLAM KAYNAKLAR		168.366.400	164.917.002

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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	12	1.222.016	1.204.499
Satışların Maliyeti	12-13	-688.961	-618.360
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		533.055	586.139
BRÜT KAR (ZARAR)		533.055	586.139
Genel Yönetim Giderleri	13-14	-761.567	-682.712
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	9.671	10.515
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-218.841	-86.058
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	24.701	34.608
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-194.140	-51.450
Finansman Gelirleri	17	6.077.063	6.870.494
Finansman Giderleri	17	-777.459	-991
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.105.464	6.818.053
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.080.562	-1.529.116
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-1.080.562	-1.529.116
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.024.902	5.288.937
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.024.902	5.288.937
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		4.024.902	5.288.937
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	19	0,00730000	0,00959000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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)		4.024.902	5.288.937
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	10	-1.634	-1.621
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	-1.634	-1.621
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.634	-1.621
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.023.268	5.287.316
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		4.023.268	5.287.316

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		1.670.889	633.189
Dönem Karı (Zararı)		4.024.902	5.288.937
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.024.902	5.288.937
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.426.700	-3.797.320
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6-7-8-13	621.898	510.889
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		283.734	314.115
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	58.283	63.732
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	9	225.451	250.383
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	17	-2.293.073	-4.999.425
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	17	-2.294.741	-5.000.416
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17	1.668	991
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	1.080.562	1.529.116
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		-1.095.120	-1.117.407
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-24.701	-34.608
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	16	-24.701	-34.608
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-159.628	-25.589
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		47.534	-69.336
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		47.534	-69.336
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		647	647
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-67.926	143.294
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-89.185	127.349
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		21.259	15.945
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.069	-15.140
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-9.069	-15.140
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-130.814	-85.054
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-130.814	-85.054
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.438.574	1.466.028
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-767.685	-832.839
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-22.320.285	5.078.872
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-24.829.162	-406.834
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-206.989	-406.834
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-24.622.173	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		24.701	40.409
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-3.999	0
Alınan Faiz		2.488.175	5.445.297
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.668	-991
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	17	-1.668	-991
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-20.651.064	5.711.070
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-20.651.064	5.711.070
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		128.703.836	114.073.602
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	108.052.772	119.784.672

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Karları Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazancı / Kayıpları	Risken Korunma Kazancı / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazancı / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
				Tanınılanmsız 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 Harış 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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	11	5.515.536	56.769.483	-2.839.746	-1.394.389			3.680.616	26.398.035	4.024.902	92.154.437		92.154.437	