

MMC SANAYİ VE TİCARİ YATIRIMLAR A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	1.173.556	261.344
Ticari Alacaklar		7.606.507	6.949.692
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	26	29.500	29.500
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	7.577.007	6.920.192
Diğer Alacaklar		1.035.777	2.581
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26	1.033.197	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	2.580	2.581
Stoklar	9	1.361.853	0
Peşin Ödenmiş Giderler		147.065	2.286.099
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	26	0	142.310
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	17	147.065	2.143.789
Diğer Dönen Varlıklar		137.349	162.156
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	14	137.349	162.156
ARA TOPLAM		11.462.107	9.661.872
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		11.462.107	9.661.872
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	2.096.927	2.096.927
Diğer Alacaklar		6.974	505
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	6.974	505
Maddi Duran Varlıklar	10	202.306	212.797
Tesis, Makine ve Cihazlar		79.436	115.772
Taşıtlar		47.034	56.441
Mobilya ve Demirbaşlar		75.836	40.584
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	3.091	3.335
Diğer Haklar		3.091	3.335
Peşin Ödenmiş Giderler	17	299.995	299.995
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		299.995	299.995
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	3.466.967	3.007.096
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.076.260	5.620.655
TOPLAM VARLIKLAR		17.538.367	15.282.527
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	62.834	104.771
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		62.834	104.771
Banka Kredileri		62.834	104.771
Ticari Borçlar		2.125.891	571.773
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	2.125.891	571.773
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	951.795	924.259
Diğer Borçlar		5.892.639	5.711.455
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	26	2.592.906	2.582.906
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	3.299.733	3.128.549
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24		1.971
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		783.473	604.164
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	783.473	604.164
ARA TOPLAM		9.816.632	7.918.393
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.816.632	7.918.393
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar			41.447
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			41.447
Banka Kredileri	6		41.447
Uzun Vadeli Karşılıklar		14.641	54.677
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	14.641	54.677
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.641	96.124
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		9.831.273	8.014.517
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	16	1.169.028	860.253
Ödenmiş Sermaye		13.336.879	13.336.879
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		24.964	462
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		24.964	462
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		24.964	462
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		119.494	119.494
Yasal Yedekler		119.494	119.494
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-12.596.582	-12.768.880
Net Dönem Karı veya Zararı		284.273	172.298
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		6.538.066	6.407.757
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		7.707.094	7.268.010
TOPLAM KAYNAKLAR		17.538.367	15.282.527

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	15.334.016	1.572.536	3.806.969	0
Satışların Maliyeti	18	-10.846.193	-1.556.557	-3.254.306	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		4.487.823	15.979	552.663	0
BRÜT KAR (ZARAR)		4.487.823	15.979	552.663	0
Genel Yönetim Giderleri	19	-1.100.480	-321.463	-307.319	-98.704
Pazarlama Giderleri	19	-3.995.845		-711.767	
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	502.977	188.270	501.388	
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-40.000	-1.286.311	-40.000	-111.146
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-145.525	-1.403.525	-5.035	-209.850
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar			-8.499		-2.361
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-145.525	-1.412.024	-5.035	-212.211
Finansman Gelirleri	22	305.951	0	-1.589	
Finansman Giderleri	23	-244.782	0	-352	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-84.356	-1.412.024	-6.976	-212.211
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	24	473.412	814.796	22.888	21.862
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		473.412	814.796	22.888	21.862
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		389.056	-597.228	15.912	-190.349
DÖNEM KARI (ZARARI)		389.056	-597.228	15.912	-190.349
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		104.783	-404.049	0	-415.991
Ana Ortaklık Payları		284.273	-193.179	15.912	225.642
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	16	24.502		12.998	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		30.843		16.664	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-6.341		-3.666	0
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-6.341		-3.666	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		24.502		12.998	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		413.558	-597.228	28.910	-190.349
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		104.783	-404.049	0	-56.739
Ana Ortaklık Payları		308.775	-193.179	28.910	-133.610

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.038.815	2.188.052
Dönem Karı (Zararı)		284.273	-597.228
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		284.273	-597.228
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-526.603	-1.444.578
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	53.964	37.081
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	446.092
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		446.092
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-40.036	10.331
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	-40.036	10.331
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-80.660	93.215
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	7	-24.216	-2.111
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	7	-56.444	95.326
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-1.216.501
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			-1.216.501
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	-459.871	-814.796
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.281.145	4.229.858
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-632.599	-1.080.745
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-632.599	-1.080.745
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.039.665	231.179
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	26	-1.033.196	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-6.469	231.179
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-1.361.853	1.531.836
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	17	1.996.724	361.852
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.610.562	-522.905
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	1.610.562	-522.905
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	27.536	22.466
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		181.184	3.653.087
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	26	10.000	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	171.184	3.653.087
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		499.256	33.088
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		27.438	33.088
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		471.818	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.038.815	2.188.052
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-43.219	-2.111.051
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları			-2.096.927
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-43.219	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-43.219	
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	10		-14.124
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-83.384	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-83.384	
Kredilerden Nakit Girişleri	6	-83.384	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		912.212	77.001
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		912.212	77.001
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	261.344	26.941
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.173.556	103.942

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
	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 Çıkılması												
	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 Kazanları (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)				24.502						24.502	25.526	50.028
	Dönem Sonu Bakiyeler		133.336.879		24.964		119.494	-12.596.582	284.273	1.169.028	6.538.066	7.707.094	