

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

FİNANSAL RAPOR 31.03.2021

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	322.549	300.644
Finansal Yatırımlar		7.960	6.810
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri		7.960	6.810
Ticari Alacaklar		111.753.414	61.835.798
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		390.659
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	111.753.414	61.445.139
Diğer Alacaklar		28.479.861	26.698.982
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	28.475.433	26.636.667
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	4.428	62.315
Stoklar	7	38.338.877	32.154.258
Peşin Ödenmiş Giderler		830.359	1.479.806
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		830.359	1.479.806
ARA TOPLAM		179.733.020	122.476.298
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		179.733.020	122.476.298
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	63.571.949	64.426.639
Kullanım Hakkı Varlıkları		18.322.272	14.153.419
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		808.419	797.237
Peşin Ödenmiş Giderler		671.588	741.192
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		83.374.228	80.118.487
TOPLAM VARLIKLAR		263.107.248	202.594.785
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		4.613.630	3.443.016
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		4.613.630	3.443.016
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	4.613.630	3.443.016
Ticari Borçlar		15.529.104	17.409.908
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	751.496	275.655
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	14.777.608	17.134.253
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		3.869.086	2.005.284
Diğer Borçlar		2.209.623	2.187.354
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	2.209.623	2.187.354
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		62.426.115	9.435.966
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		1.263.249	1.234.797
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.507.950	2.111.422
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.507.950	2.111.422
ARA TOPLAM		91.418.757	37.827.747
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		91.418.757	37.827.747
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		13.529.138	11.069.551
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	13.529.138	11.069.551
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		13.529.138	11.069.551
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		100.283	137.888
Uzun Vadeli Karşılıklar		15.185.226	15.224.965
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		15.185.226	15.224.965
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		6.821.769	5.887.811
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		35.636.416	32.320.215
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		127.055.173	70.147.962
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		136.052.075	132.446.823
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)		50.933.628	50.933.628
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		50.933.628	50.933.628
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		50.654.900	50.654.900
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		278.728	278.728
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		204.183	204.183
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-174.094.529	-180.591.588
Net Dönem Karı veya Zararı		3.605.252	6.497.059
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		136.052.075	132.446.823
TOPLAM KAYNAKLAR		263.107.248	202.594.785

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	10	23.419.227	19.834.951
Satışların Maliyeti	10	-14.163.166	-12.114.496
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		9.256.061	7.720.455
BRÜT KAR (ZARAR)		9.256.061	7.720.455
Genel Yönetim Giderleri		-3.383.955	-1.601.918
Pazarlama Giderleri		-1.727.839	-1.655.135
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		96.742	1.070.848
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-827.674	-666.196
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.413.335	4.868.054
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		1.252.879	473.413
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.666.214	5.341.467
Finansman Giderleri		-391.996	-193.499
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.274.218	5.147.968
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-668.966	-821.789
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.263.249	-1.337.827
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		594.283	516.038
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.605.252	4.326.179
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.605.252	4.326.179
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		3.605.252	4.326.179
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç		0,00018000	0,00022000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.605.252	4.326.179
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	283.983
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			354.979
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			-70.996
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	283.983
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.605.252	4.610.162
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		3.605.252	4.610.162

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		560.363	5.444.413
Dönem Karı (Zararı)		3.605.252	4.326.179
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.380.456	2.409.026
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.975.354	1.981.340
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	5-7	-835.967	-319.497
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		432.986	328.008
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		432.986	328.008
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-860.883	-402.614
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.252.879	-473.413
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		391.996	70.799
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		668.966	821.789
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-3.878.518	-1.049.943
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-49.309.317	-13.439.731
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.062.978	2.191.389
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-5.956.951	-1.979.742
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.880.804	-1.522.074
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		52.952.544	13.008.156
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.378.988	692.059
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.107.190	5.685.262
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-546.827	-240.849
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		832.321	468.200
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-420.558	-5.213
Alınan Faiz		1.252.879	473.413
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.370.779	-5.991.879
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4		-4.988.549
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4	-978.783	-932.531
Ödenen Faiz		-391.996	-70.799
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		21.905	-79.266
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		21.905	-79.266
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	300.644	401.058
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	322.549	321.792

Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Bakıyeler	200.000.000	55.241.392	162.149	-476.337	50.654.900				204.183	-191.183.510	10.591.922	125.194.699	125.194.699	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
	Diğer Düzeltmeler														
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar														
	Transferler										10.591.922	-10.591.922			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					283.983						4.326.179	4.610.162	4.610.162	
	Dönem Karı (Zararı)											4.326.179	4.326.179	4.326.179	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					283.983							283.983	283.983	
	Sermaye Artırımı														
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolde Tabii 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 Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
	Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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	-192.354	50.654.900				204.183	-180.591.588	4.326.179	129.804.861	129.804.861	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
		Özkaynaklar Değişim Tablosu													
		Dönem Başı Bakıyeler	200.000.000	55.241.392	162.149	278.728	50.654.900				204.183	-180.591.588	4.326.179	130.275.943	130.275.943
		Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Hatalara İlişkin Düzeltmeler															
Diğer Düzeltmeler															
Düzeltmelerden Sonraki Tutar															
Transferler										6.497.059	-4.326.179	2.170.880		2.170.880	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											3.605.252	3.605.252		3.605.252	
Dönem Karı (Zararı)											3.605.252	3.605.252		3.605.252	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
Sermaye Artırımı															
Sermaye Azaltımı															
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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)														
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağlı 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 Değer 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 Değer 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 Değer 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 Değer Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		200.000.000	55.241.392	162.149	278.728	50.654.900			204.183	-174.094.529	3.605.252	136.052.075		136.052.075