

MMC SANAYİ VE TİCARİ YATIRIMLAR A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2021 yılı 3 aylık Finansal Tabloların sunumu hakkında.

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	4	286.675	573.374
Ticari Alacaklar		11.531.686	10.417.858
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	25	29.500	29.500
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	11.502.186	10.388.358
Diğer Alacaklar	8	13.642	2.580
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		13.642	2.580
Peşin Ödenmiş Giderler	16	1.275.524	1.403.175
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	16	1.275.524	1.403.175
Diğer Dönen Varlıklar	13	123.751	63.441
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		0	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		123.751	63.441
ARA TOPLAM		13.231.278	12.460.428
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		13.231.278	12.460.428
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	0	2.096.927
Diğer Alacaklar	8	14.285	6.974
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		14.285	6.974
Maddi Duran Varlıklar	9	179.555	195.247
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	2.928	3.009
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	3.613.181	3.565.785
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.809.949	5.867.942
TOPLAM VARLIKLAR		17.041.227	18.328.370
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	35.643	49.424
Ticari Borçlar	7	1.513.521	1.952.607
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.513.521	1.952.607
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	797.418	753.871
Diğer Borçlar		5.653.269	6.307.785
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	25	3.839.079	2.938.306
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	1.814.190	3.369.479
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	91.545	211.073
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	1.315.569	1.230.736
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.315.569	1.230.736
ARA TOPLAM		9.406.965	10.505.496
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.406.965	10.505.496
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		14.274	15.915
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	14.274	15.915
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.274	15.915
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		9.421.239	10.521.411
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	15	427.218	883.971
Ödenmiş Sermaye		13.336.879	13.336.879
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		12.133	6.253
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		12.133	6.253
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		12.133	6.253
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		119.494	119.494
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-12.578.655	-12.596.582
Net Dönem Karı veya Zararı		-462.633	17.927

Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.192.770	6.922.988
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		7.619.988	7.806.959
TOPLAM KAYNAKLAR		17.041.227	18.328.370

Kar veya Zarar ve 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
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	6.250.587	5.845.107
Satışların Maliyeti	17	-3.927.129	-4.213.724
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.323.458	1.631.383
BRÜT KAR (ZARAR)		2.323.458	1.631.383
Genel Yönetim Giderleri	18	-761.749	-200.753
Pazarlama Giderleri	18	-1.687.404	-1.434.960
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	19.588	48.411
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-8.668	-488
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-114.775	43.593
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-114.775	43.593
Finansman Gelirleri	21	211.328	242.409
Finansman Giderleri	22	-248.156	-245.453
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-151.603	40.549
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	23	-42.217	-19.784
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-91.545	-20.868
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		49.328	1.084
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-193.820	20.765
DÖNEM KARI (ZARARI)		-193.820	20.765
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		268.813	76.251
Ana Ortaklık Payları		-462.633	-55.486
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	15	5.880	7.964
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		7.539	10.210
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.659	-2.246
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-1.659	-2.246
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.880	7.964
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-187.940	28.729
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		268.813	92.915
Ana Ortaklık Payları		-456.753	-64.186

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		-269.606	-41.187
Dönem Karı (Zararı)		-462.633	20.765
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-462.633	20.765
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	0
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-43.601	262.009
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	19.085	17.792
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-1.641	40.296
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	-1.641	40.296
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-13.649	184.137
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	7	0	184.137
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	7	-13.649	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	-47.396	19.784
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		236.628	-317.171
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		2.096.927	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.103.448	-2.209.202
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-1.103.448	-2.209.202
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-18.373	-4.880
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	26	-11.062	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-7.311	-4.880
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	0	-1.217.765
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	16	127.651	1.351.341
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-435.817	3.492.339
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-435.817	3.492.339
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14	43.547	98.883
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-654.516	-1.830.901
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	25	900.773	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-1.555.289	-1.830.901
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		180.657	3.014
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-60.310	-5.333
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		240.967	8.347
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-269.606	-34.397
Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları			-6.790
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.312	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.312	0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-3.312	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-13.781	-13.010
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-13.781	-13.010
Kredilerden Nakit Girişleri		-13.781	-13.010
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-286.699	-54.197
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-286.699	-54.197
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		573.374	261.345
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		286.675	207.148

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları										0		0
	Kar Payları										0		0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										0		0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										0		0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										0		0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması										0		0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış										0		0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler										0		0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										0		0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazanları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0		0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0		0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0		0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0		0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										0		0
Dönem Sonu Bakiyeler			13.336.879	12.133		119.494	-12.578.655	-462.633	427.218	7.192.770	7.619.988		