

MEDİTERA TIBBİ MALZEME SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2021 Tarihli Finansal Tablolar ve Dipnotları

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	51	161.103.520	55.693.932
Finansal Yatırımlar	44	88.433.000	
Ticari Alacaklar	7	112.522.339	106.871.360
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	3.099.890	384.269
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	109.422.449	106.487.091
Diğer Alacaklar	8	3.669.308	6.108.915
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	2.383.269	1.258.896
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.286.039	4.850.019
Stoklar	9	71.096.366	49.526.399
Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.938.003	4.749.029
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.938.003	4.749.029
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	38	0	3.120.214
Diğer Dönen Varlıklar	27	17.025.056	15.061.731
ARA TOPLAM		456.787.592	241.131.580
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		456.787.592	241.131.580
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	32.043	29.671
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	32.043	29.671
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4	0	500.384
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	5.340.000	5.340.000
Maddi Duran Varlıklar	13	83.811.123	86.696.043
Kullanım Hakkı Varlıkları	17	2.172.143	2.791.663
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	530.468	642.148
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	530.468	642.148
Ertelenmiş Vergi Varlığı	38	3.408.162	4.554.607
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		95.293.939	100.554.516
TOPLAM VARLIKLAR		552.081.531	341.686.096
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	44	467.275	4.485.002
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	44	467.275	4.485.002
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	44	24.205.668	14.270.574
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	835.563	847.582
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	44	23.370.105	13.422.992
Ticari Borçlar	7	49.421.363	53.796.534
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	4.711.127	3.698.463
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	44.710.236	50.098.071
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	26	3.593.470	3.445.668
Diğer Borçlar	8	638.442	6.911.133
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	0	6.218.279
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	638.442	692.854
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	4.055.309	2.738.640
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	4.055.309	2.738.640
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	38	1.471.095	0
Kısa Vadeli Karşılıklar	24	2.242.259	1.976.042
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	24	2.008.049	1.720.123
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	24	234.210	255.919
ARA TOPLAM		86.094.881	87.623.593
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		86.094.881	87.623.593
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	44	6.766.498	25.796.559
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	761.937	1.219.100

İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	44	6.004.561	24.577.459
Uzun Vadeli Karşılıklar	24	7.021.516	6.318.787
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	7.021.516	6.318.787
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	38	4.578.370	4.793.339
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.366.384	36.908.685
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		104.461.265	124.532.278
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		447.620.266	217.153.818
Ödenmiş Sermaye	28	34.000.000	27.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	28	177.370.150	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	28	29.952.873	29.952.873
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	28	29.952.873	29.952.873
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	28	29.829.271	29.829.271
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	28	123.602	123.602
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	28	9.239.538	9.239.538
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	28	150.961.407	90.535.612
Net Dönem Karı veya Zararı	28	46.096.298	60.425.795
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		447.620.266	217.153.818
TOPLAM KAYNAKLAR		552.081.531	341.686.096

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	29	245.179.120	240.491.225	94.418.142	100.473.756
Satışların Maliyeti	29	-143.061.971	-129.406.063	-55.150.371	-56.458.434
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		102.117.149	111.085.162	39.267.771	44.015.322
BRÜT KAR (ZARAR)		102.117.149	111.085.162	39.267.771	44.015.322
Genel Yönetim Giderleri	31	-18.990.306	-15.935.454	-6.238.461	-5.634.702
Pazarlama Giderleri	31	-31.618.368	-31.920.456	-11.192.080	-13.322.008
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	31	-1.789.613	-2.608.769		-616.579
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	32	20.463.640	18.734.562	4.260.350	8.537.201
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	32	-24.755.501	-21.674.930	-7.821.216	-3.923.233
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		45.427.001	57.680.115	18.276.364	29.056.001
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	33	951.241	292.281	637.373	81.982
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	33	141.086	501.862	-304.460	-271.561
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	33	-500.384	-770.470		-300.382
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		46.018.944	57.703.788	18.609.277	28.566.040
Finansman Gelirleri	35	25.617.804	5.797.838	15.146.766	3.692.207
Finansman Giderleri	35	-13.233.089	-8.573.126	-9.891.084	-4.470.217
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		58.403.659	54.928.500	23.864.959	27.788.030
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-12.307.361	-7.105.820	-5.465.670	-6.002.593
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	38	-11.375.885	-9.806.750	-5.263.605	-5.318.310
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	-931.476	2.700.930	-202.065	-684.283
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		46.096.298	47.822.680	18.399.289	21.785.437
DÖNEM KARI (ZARARI)		46.096.298	47.822.680	18.399.289	21.785.437
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	39	0			-5.985.925
Ana Ortaklık Payları	39	46.096.298	47.822.680	18.399.289	27.771.362
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		46.096.298	47.822.680	18.399.289	21.785.437
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	-5.985.925
Ana Ortaklık Payları		46.096.298	47.822.680	18.399.289	27.771.362

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-64.856.640	18.414.130
Dönem Karı (Zararı)		46.096.298	47.822.680
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	28	46.096.298	47.822.680
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		8.074.771	9.733.111
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,16,19	9.213.100	8.567.277
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	-95.193	6.366
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	-95.193	6.366
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	24	1.060.693	1.515.239
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	1.082.402	1.565.868
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	-21.709	-50.629
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	32	-2.584.448	1.866.971
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	35	-5.414.982	-742.941
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	35	2.059.015	2.249.713
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	32	6.884.686	4.266.287
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	32	-6.113.167	-3.906.088
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	4	500.384	770.469
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	4	500.384	770.469
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	38	931.476	-2.700.930
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	-951.241	-292.281
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	13	-951.241	-292.281
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-123.527.271	-42.196.565
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-88.433.000	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-12.440.472	-44.574.302
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-2.715.621	531.142
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-9.724.851	-45.105.444
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8	2.437.235	-2.661.957
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-1.124.373	-1.123.871
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	3.561.608	-1.538.086
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-21.569.967	-19.480.124
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	1.811.026	-3.613.661
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	1.737.996	34.196.301
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	1.012.664	-506.111
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	725.332	34.702.412
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	26	147.802	372.352
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8	-6.272.691	-1.751.424
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-6.218.279	-2.983.800
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-54.412	1.232.376
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	11	1.316.669	2.992.172
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	27	-2.261.869	-7.675.922
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	27	-2.261.869	-7.675.922
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-69.356.202	15.359.226
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	-91.747	-49.092
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	38	4.591.309	3.103.996
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.347.196	-8.625.048
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13	1.497.339	4.114.209

Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13	1.497.339	4.114.209
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13,16	-5.844.535	-12.739.257
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-5.687.875	-12.373.313
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	16	-156.660	-365.944
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		174.337.528	8.375.954
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		184.370.150	
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	28	184.370.150	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	44	0	29.249.394
Kredilerden Nakit Girişleri	44	0	29.249.394
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	44	-12.337.326	-18.871.667
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	44	-12.337.326	-18.871.667
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	17	-775.367	-495.001
Ödenen Faiz	35	-2.059.015	-2.249.713
Alınan Faiz	35	5.139.086	742.941
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		105.133.692	18.165.036
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		105.133.692	18.165.036
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		55.693.932	5.994.068
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		160.827.624	24.159.104

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	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)	28			177.370.150							177.370.150		177.370.150
	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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Bakiyeler			34.000.000	177.370.150	29.829.271	123.602			9.239.538	150.961.407	46.096.298	447.620.266		447.620.266