

MMC SANAYİ VE TİCARİ YATIRIMLAR A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2021 YILI FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMU.

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	4	96.833	573.374
Ticari Alacaklar		12.754.578	10.417.858
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	25	29.500	29.500
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	12.725.078	10.388.358
Diğer Alacaklar	8	60.486	2.580
Peşin Ödenmiş Giderler	16	106.815	1.403.175
Diğer Dönen Varlıklar	13	1.652.180	63.441
ARA TOPLAM		14.670.892	12.460.428
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		14.670.892	12.460.428
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5		2.096.927
Diğer Alacaklar	8	14.000	6.974
Maddi Duran Varlıklar	9	276.324	195.247
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	2.765	3.009
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	4.434.679	3.565.785
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		4.727.768	5.867.942
TOPLAM VARLIKLAR		19.398.660	18.328.370
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	5.329	49.424
Ticari Borçlar	7	2.401.169	1.952.607
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	784.874	753.871
Diğer Borçlar		7.086.949	6.307.785
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	25	5.444.422	2.938.306
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	1.642.527	3.369.479
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	196.057	211.073
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	853.732	1.230.736
ARA TOPLAM		11.328.110	10.505.496
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		11.328.110	10.505.496
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		18.711	15.915
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	18.711	15.915
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	13	649.935	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		668.646	15.915
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		11.996.756	10.521.411
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		104.166	883.971
Ödenmiş Sermaye		13.336.879	13.336.879
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		14.451	6.253
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.451	6.253
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.451	6.253
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		119.494	119.494
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-12.578.654	-12.596.582
Net Dönem Karı veya Zararı		-788.004	17.927
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.297.738	6.922.988
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		7.401.904	7.806.959
TOPLAM KAYNAKLAR		19.398.660	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 - 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	17	16.596.123	15.334.016	4.998.808	3.806.969
Satışların Maliyeti	17	-11.961.851	-10.846.193	-3.575.096	-3.254.306
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		4.634.272	4.487.823	1.423.712	552.663
BRÜT KAR (ZARAR)		4.634.272	4.487.823	1.423.712	552.663
Genel Yönetim Giderleri	18	-2.076.637	-1.100.480	-1.210.207	-307.319
Pazarlama Giderleri	18	-3.434.296	-3.995.845	-984.797	-711.767
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	30.591	502.977	46	501.388
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-277.434	-40.000		-40.000
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.123.504	-145.525	-771.246	-5.035
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.123.504	-145.525	-771.246	-5.035
Finansman Gelirleri	21	243.994	305.951	11.913	-1.589
Finansman Giderleri	22	-212.954	-244.782	-30.062	-352
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.092.464	-84.356	-789.395	-6.976
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	23	676.481	473.412	115.141	22.888
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-196.057		-76.866	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		872.538	473.412	192.007	22.888
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-415.983	389.056	-674.254	15.912
DÖNEM KARI (ZARARI)		-415.983	389.056	-674.254	15.912
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		372.021	104.783	84.426	15.912
Ana Ortaklık Payları		-788.004	284.273	-758.680	
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	8.198	24.502	587	12.998
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		10.842	30.843	784	16.664
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-2.644	-6.341	-197	-3.666
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-2.644	-6.341	-197	-3.666
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		8.198	24.502	587	12.998
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-407.785	413.558	-673.667	28.910
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		372.021	104.783	84.426	
Ana Ortaklık Payları		-779.806	308.775	-758.093	28.910

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		-287.559	1.038.815
Dönem Karı (Zararı)		-788.004	284.273
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-587.556	-526.603
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	64.055	53.964
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		251.000	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7-8	251.000	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.796	-40.036
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	2.796	-40.036
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-36.513	-80.660
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	7	-36.513	-80.660
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	-868.894	-459.871
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.088.001	1.281.145
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		2.096.927	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.587.142	-632.599
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-2.587.142	-632.599
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-64.932	-1.039.665
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	26	-57.906	-1.033.196
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-7.026	-6.469
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	0	-1.361.853
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	16	1.296.360	1.996.724
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		484.497	1.610.562
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	484.497	1.610.562
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14	31.003	27.536
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		779.164	181.184
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	25	2.506.116	10.000
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-1.726.952	171.184
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-947.876	499.256
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.588.739	27.438
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		640.863	471.818
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-287.559	1.038.815
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-144.888	-43.219
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-144.888	-43.219
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-144.888	-43.219
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-44.094	-83.384
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-44.094	-83.384
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-44.094	-83.384
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-476.541	912.212
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-476.541	912.212
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	573.374	261.344
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		96.833	1.173.556

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	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											2.729	2.729
	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 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)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		13.336.879	14.451		119.494	-12.578.654	-788.004	104.166	7.297.738	7.401.904		