

SERVE FİLM PRODÜKSİYON EĞLENCE A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2019-30.09.2019 dönemine ait finansal tablolar



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	15.136	20.526
Ticari Alacaklar	7	7.374.636	7.571.717
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		7.374.636	7.571.717
Diğer Alacaklar	8	2.535.168	1.675.866
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		899.717	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.635.451	1.675.866
Stoklar	9	0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	10	614	22.828
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10-26	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	614	22.828
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	337	310
Diğer Dönen Varlıklar	17	1.513.626	32.133
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		1.513.626	32.133
ARA TOPLAM		11.439.517	9.323.380
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		11.439.517	9.323.380
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	12	1.518.614	1.572.213
Binalar		1.478.081	1.503.837
Taşıtlar		25.371	46.269
Mobilya ve Demirbaşlar		15.162	22.107
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	36.246	37.401
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	36.246	37.401
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.554.860	1.609.614
TOPLAM VARLIKLAR		12.994.377	10.932.994
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.599.600	2.568.250
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	2.599.600	2.568.250
Banka Kredileri	6	2.599.600	2.568.250
Ticari Borçlar	7	421.413	739.196
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		421.413	739.196
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	180.521	213.707
Diğer Borçlar	8	25.282	1.240.737
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	628.583
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		25.282	612.154
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	5.044	1.445
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	5.044	1.445
Kısa Vadeli Karşılıklar	16	533.945	63.778
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		56.529	40.665
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		477.416	23.113
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	2.032.069	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	2.032.069	0
ARA TOPLAM		5.797.874	4.827.113
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.797.874	4.827.113
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		57.394	89.241
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	57.394	89.241

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	112.754	160.276
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		170.148	249.517
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		5.968.022	5.076.630
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		7.026.355	5.856.364
Ödenmiş Sermaye	18	11.559.492	11.559.492
Sermaye Düzeltme Farkları	18	23.398	23.398
Geri Alınmış Paylar (-)	18	0	0
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	18	406.360	406.360
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	18	1.256.521	1.269.074
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.256.521	1.269.074
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	1.257.381	1.263.911
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-47.340	-41.317
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	46.480	46.480
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	689.799	689.799
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı	18	689.799	689.799
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	-8.091.758	-11.213.205
Net Dönem Karı veya Zararı	18	1.182.543	3.121.446
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		7.026.355	5.856.364
TOPLAM KAYNAKLAR		12.994.377	10.932.994

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	5.209.659	378.777	70.732	131.481
Satışların Maliyeti	19	-3.370.954	-306.641	-21.517	-41.596
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	19	1.838.705	72.136	49.215	89.885
BRÜT KAR (ZARAR)		1.838.705	72.136	49.215	89.885
Genel Yönetim Giderleri	20	-612.406	-592.994	-196.920	-171.649
Pazarlama Giderleri	20	-23.534	-597.587	0	-127.725
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	1.093.564	486.829	289.526	248.287
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-500.541	-106.986	-40.151	-27.931
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	22	1.795.788	-738.602	101.670	10.867
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23		3.016.390	0	8.342
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23		-164	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.795.788	2.277.624	101.670	19.209
Finansman Giderleri	24	-657.230	-488.012	-276.418	-66.595
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.138.558	1.789.612	-174.748	-47.386
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		43.985	-47.572	16.819	95.274
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	43.985	-47.572	16.819	95.274
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.182.543	1.742.040	-157.929	47.888
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.182.543	1.742.040	-157.929	47.888
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	18	1.182.543	1.742.040	-157.929	47.888
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç</i>	18	0,10000000	0,15000000	-0,01000000	0,00000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç</i>	18	0,10000000	0,15000000	-0,01000000	0,00000000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)	18	1.182.543	1.742.040	-157.929	47.888
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	25	-9.791	111.407	-4.209	37.290
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	25	-6.530	177.274	0	98.045
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	25	-6.023	-34.445	-5.396	-50.237
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.762	-31.422	1.187	-10.518
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	25	1.437	-39.000	0	-21.570
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	25	1.325	7.578	1.187	11.052
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	25	0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	25	-9.791	111.407	-4.209	37.290
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	25	1.172.752	1.853.447	-162.138	85.178
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	18	1.172.752	1.853.447	-162.138	85.178

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			623.032	-236.235
Dönem Karı (Zararı)	18		1.182.543	1.742.040
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			658.644	423.831
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13		17.426	-2.534
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			250.420	78.825
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7-25		250.420	98.983
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7-25		0	-20.158
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			438.320	299.968
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16		438.320	84.812
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7		0	215.156
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25		-47.522	47.572
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-1.985.310	-2.609.916
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			197.081	-3.404.249
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		0	-3.531.637
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		197.081	127.388
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.892.921	310.626
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8		-1.892.921	310.626
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9		0	217.843
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10		22.214	172.434
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-317.783	100.827
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)				279.550
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7		-317.783	-178.723
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15		-33.186	45.506
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			35.685	-37.344
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	17		0	-60.159
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	17		35.685	22.815
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10		3.600	-15.559
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-144.123	-444.045
Alınan Faiz	23		767.155	207.810
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-2.542	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-2.542	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12		-2.542	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-625.880	534.414
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	1.030.255
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18		0	1.030.255
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-625.880	-495.841
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	6-24		-625.880	-495.841
Ödenen Faiz				0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-5.390	298.179
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-5.390	298.179
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			20.526	20.131
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			15.136	318.310

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Hariç 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 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		11.558.492	23.398		406.360	-47.340	1.257.381	46.480			689.799	-8.091.758	1.182.543	7.026.355		7.026.355