

SERVE FİLM PRODÜKSİYON EĞLENCE A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020-30.09.2020 ara hesap dönemine ait finansal tablolar ve özet dipnotlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		110.474	15.672
Ticari Alacaklar			60.134	51.611
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			60.134	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		0	51.611
Diğer Alacaklar			10.404.811	940.918
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8		10.403.529	939.972
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		1.282	946
Peşin Ödenmiş Giderler				464
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	10			464
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17			337
Diğer Dönen Varlıklar				15.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	17			15.000
ARA TOPLAM			10.575.419	1.024.002
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			10.575.419	1.024.002
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			3.600.000	
Diğer Finansal Yatırımlar	3		3.600.000	
Maddi Duran Varlıklar			1.460.687	1.504.053
Binalar	12		1.443.387	1.469.360
Taşıtlar	12		9.883	21.478
Mobilya ve Demirbaşlar	12		7.417	13.215
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			34.637	33.460
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		34.637	33.460
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22		1.823.021	2.248.183
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			6.918.345	3.785.696
TOPLAM VARLIKLAR			17.493.764	4.809.698
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.834.487	3.369.487
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.834.487	3.369.487
Banka Kredileri	6		3.834.487	3.369.487
Ticari Borçlar			210.024	383.007
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7		210.024	383.007
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15		207.192	285.756
Diğer Borçlar			75.623	62.987
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8		75.623	62.987
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			1.445	1.445
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			1.445	1.445
Kısa Vadeli Karşılıklar			58.367	62.397
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15		58.367	54.023
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar				8.374
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			2.241.185	2.101.622
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17		2.241.185	2.101.622
ARA TOPLAM			6.628.323	6.266.701
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			6.628.323	6.266.701
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			106.263	58.430
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16		106.263	58.430
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			106.263	58.430
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			6.734.586	6.325.131
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			10.759.178	-1.515.433

Ödenmiş Sermaye	18	13.430.241	11.559.492
Sermaye Düzeltme Farkları	18	23.398	23.398
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		9.535.612	406.360
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	18	1.241.445	1.259.215
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.194.965	1.212.735
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	1.257.381	1.257.381
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-62.416	-44.646
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		46.480	46.480
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		689.799	689.799
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı	18	689.799	689.799
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	-15.453.697	-8.091.758
Net Dönem Karı veya Zararı	18	1.292.380	-7.361.939
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		10.759.178	-1.515.433
TOPLAM KAYNAKLAR		17.493.764	4.809.698

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	165.209	5.209.659	136.857	70.732
Satışların Maliyeti	19	-108.004	-3.370.954	-81.003	-21.517
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		57.205	1.838.705	55.854	49.215
BRÜT KAR (ZARAR)		57.205	1.838.705	55.854	49.215
Genel Yönetim Giderleri	20	-592.736	-612.406	-285.157	-196.920
Pazarlama Giderleri	20	0	-23.534		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	4.535.799	1.093.564	237.796	289.526
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-1.811.980	-500.541	-317.358	-40.151
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.188.288	1.795.788	-308.865	101.670
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.188.288	1.795.788	-308.865	101.670
Finansman Giderleri		-466.304	-657.230	-151.304	-276.418
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.721.984	1.138.558	-460.169	-174.748
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-429.604	43.985	68.823	16.819
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-429.604	43.985	68.823	16.819
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.292.380	1.182.543	-391.346	-157.929
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.292.380	1.182.543	-391.346	-157.929
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	
Ana Ortaklık Payları		1.292.380	1.182.543	-391.346	-157.929
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)	22	1.292.380	1.182.543	-391.346	-157.929
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-14.216	-11.228	-486	-4.209
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	-17.770	-6.023	-607	-5.396
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.554	-5.205	121	1.187
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	3.554	1.325	121	1.187
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	22		-6.530		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	1.437		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			1.437		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22		1.437		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-14.216	-9.791	-486	-4.209
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.278.164	1.172.752	-391.832	-162.138
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		1.278.164	1.172.752	-391.832	-162.138

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-10.427.932	623.032
Dönem Karı (Zararı)	18		1.292.380	1.182.543
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-3.486.584	658.644
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13		51.847	17.426
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-3.152.630	250.420
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7		-3.152.630	250.420
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			0	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			43.803	438.320
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16		52.177	438.320
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			-8.374	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			-429.604	-47.522
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-9.078.961	-1.985.310
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-8.523	197.081
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		-60.134	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		51.611	197.081
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-9.463.893	
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8		-9.463.557	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8		-336	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10		464	22.214
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-172.983	-317.783
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7		-172.983	-317.783
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15		-78.564	-33.186
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			12.636	39.285
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8			3.600
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8		12.636	35.685
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			631.902	-1.892.921
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			440.162	-1.892.921
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			191.740	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-11.273.165	-144.123
Ödenen Faiz	20		466.304	
Alınan Faiz	20		808.189	767.155
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-429.260	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-9.658	-2.542
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-9.658	-2.542
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları				-2.542
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13		-9.658	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			10.532.392	-625.880
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			11.000.000	
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18		11.000.000	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-467.608	-625.880
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6		-465.000	-625.880
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları			-2.608	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			94.802	-5.390
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			94.802	-5.390
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			15.672	20.526
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			110.474	15.136

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar													
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		Birlikmiş Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Diğer Kazanç / Kayıplar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları				Diğer Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları			Diğer Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları						

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		13.430.241	23.398	9.535.612	-62.416				1.257.381	46.480	688.799	-15.453.697	1.292.380	10.759.178		10.759.178