

ESCORT TEKNOLOJİ YATIRIM A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor_30.09.2021

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	53		847.870	693.811
Ticari Alacaklar			1.087.212	964.942
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		1.087.212	964.942
Diğer Alacaklar			6.599.068	8.637.834
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		6.152.764	8.294.760
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		446.304	343.074
Peşin Ödenmiş Giderler			4.978	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12		4.978	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40		422	290
Diğer Dönen Varlıklar			506.352	405.684
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	29		506.352	405.684
ARA TOPLAM			9.045.902	10.702.561
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			9.045.902	10.702.561
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			87.662.621	84.516.105
Diğer Finansal Yatırımlar	4		87.662.621	84.516.105
Maddi Duran Varlıklar			38.875	45.580
Diğer Maddi Duran Varlıklar	14		38.875	45.580
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			355.234	359.072
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17		355.234	359.072
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40		596.761	428.684
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			88.653.491	85.349.441
TOPLAM VARLIKLAR			97.699.393	96.052.002
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar			248.912	65.406
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6		58.003	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		190.909	65.406
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27		122.480	52.602
Diğer Borçlar			1.940.509	727.571
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6		1.114.797	5.429
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9		825.712	722.142
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			2.360	2.360
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		2.360	2.360
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.816.377	2.367.078
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	25		31.222	22.673
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25		2.785.155	2.344.405
ARA TOPLAM			5.130.638	3.215.017
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			5.130.638	3.215.017
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	25		62.326	44.751
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			62.326	44.751
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			5.192.964	3.259.768
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			92.506.429	92.792.234
Ödenmiş Sermaye	30		49.992.100	49.992.100
Sermaye Düzeltme Farkları	30		6.517.309	6.517.309
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	30		22.724	22.724
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			-50.392	-50.392
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			-50.392	-50.392
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		-50.392	-50.392
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler			653	653

Diğer Kısıtlanmış Yedekler	30	653	653
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	36.309.840	3.099.681
Net Dönem Karı veya Zararı	30	-285.805	33.210.159
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		92.506.429	92.792.234
TOPLAM KAYNAKLAR		97.699.393	96.052.002

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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	31	141.825	311.732		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		141.825	311.732		
BRÜT KAR (ZARAR)		141.825	311.732		
Genel Yönetim Giderleri	28	-1.399.593	-1.288.536		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	245.754	10.704.233		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-485.073	-8.749.468		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.497.087	977.961		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.497.087	977.961		
Finansman Gelirleri	37	1.062.861	1.600.265		
Finansman Giderleri	37	-19.657	-1.802.765		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-453.883	775.461		
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		168.078	459.196		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	168.078	459.196		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-285.805	1.234.657		
DÖNEM KARI (ZARARI)		-285.805	1.234.657		
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-285.805	1.234.657		
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		
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		0	0		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0		
Yabancı Para Çevrim Farklarındaki Yeniden Sınıflandırma Düzeltmeleri		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-285.805	1.234.657		
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-285.805	1.234.657		

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		3.310.447	395.929
Dönem Karı (Zararı)		-285.805	1.234.657
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41	-285.805	1.234.657
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-11.097	-12.587.883
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14	17.877	18.918
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			533.800
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	34		533.800
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		26.124	1.924.551
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	26.124	46.382
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25		1.878.169
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-327.771	161.220
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	37	-365.559	
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		37.788	161.220
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	25	440.750	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-14.767.176
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	34		-14.767.176
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	-168.077	-459.196
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		3.607.481	11.749.182
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-160.058	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-160.058	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		2.404.324	10.057.196
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	2.507.555	10.021.901
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-103.231	35.295
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	-4.978	23.978
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		183.506	-140.952
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	58.003	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	9	125.503	-140.952
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	69.878	82.876
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.212.938	1.970.003
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	1.109.368	1.889.935
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	103.570	80.068
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			-74.051
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-98.129	-169.868
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29	-98.129	-169.868
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.310.579	395.956
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	40	-132	-27
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.156.388	-296.904
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	4	-3.146.516	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-9.872	-296.904
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	-6.218	-12.407
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	17	-3.654	-284.497
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		0	

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		154.059	99.025
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		154.059	99.025
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	693.811	642.001
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	847.870	741.026

[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)														
	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler	30	49.992.100	6.517.309	22.724	-50.392			653	36.309.840	-285.805	92.506.429		92.506.429	