

ESCAR TURİZM TAŞIMACILIK TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ESCAR TURİZM TAŞIMACILIK TİCARET A.Ş. 1 OCAK - 30 EYLÜL 2021 DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLAR VE DİPNOTLARI

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	4		272.666.101	81.873.409
Finansal Yatırımlar	13		17.286.688	0
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar			8.110.965	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			9.175.723	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar			9.175.723	0
Ticari Alacaklar	6		15.787.831	20.966.434
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			15.787.831	20.966.434
Diğer Alacaklar	7		1.057.606	801.103
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.057.606	801.103
Stoklar	8		51.320.429	102.219.386
Peşin Ödenmiş Giderler	9		6.644.865	4.057.652
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			6.644.865	4.057.652
Diğer Dönen Varlıklar	15		3.847	4.161.156
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			3.847	4.161.156
ARA TOPLAM			364.767.367	214.079.140
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			364.767.367	214.079.140
DURAN VARLIKLAR				
Maddi Duran Varlıklar			622.461.238	453.432.253
Binalar	11		16.764.160	17.014.592
Taşıtlar	11		10.086.896	6.307.202
Mobilya ve Demirbaşlar	11		1.358.416	1.337.864
Özel Maliyetler			0	106.198
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar	10		594.251.766	428.666.397
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12		436.050	435.468
Diğer Haklar			436.050	435.468
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			622.897.288	453.867.721
TOPLAM VARLIKLAR			987.664.655	667.946.861
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	13		38.862.866	59.166.264
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			38.862.866	59.166.264
Banka Kredileri			38.862.866	59.166.264
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	13		139.818.838	130.131.083
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			139.818.838	130.131.083
Banka Kredileri			139.818.838	130.131.083
Ticari Borçlar	6		20.968.984	45.127.933
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			20.968.984	45.127.933
Diğer Borçlar	7		7.992.326	1.168.424
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			7.992.326	1.168.424
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	9		5.052.443	6.455.109
Diğer Sözleşme Yükümlülükleri			5.052.443	6.455.109
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		3.100.882	196.394
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			3.100.882	196.394
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22		2.643.375	6.562.100
Kısa Vadeli Karşılıklar			974.703	838.124
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14		705.790	569.211
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14		268.913	268.913
ARA TOPLAM			219.414.417	249.645.431
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			219.414.417	249.645.431
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	13		272.218.429	196.339.581
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			272.218.429	196.339.581

Banka Kredileri		272.218.429	196.339.581
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	9	3.055.834	843.754
Diğer Sözleşme Yükümlülükleri		3.055.834	843.754
Uzun Vadeli Karşılıklar		987.309	726.144
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	987.309	726.144
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	53.984.029	37.568.008
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		330.245.601	235.477.487
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		549.660.018	485.122.918
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		438.004.637	182.823.943
Ödenmiş Sermaye	16	54.300.000	4.910.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	529.898	529.898
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	117.067.179	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		8.472.117	8.472.117
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		8.472.117	8.472.117
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	16	8.594.323	8.594.323
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-122.206	-122.206
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		128.341.928	90.622.596
Net Dönem Karı veya Zararı		129.293.515	78.289.332
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		438.004.637	182.823.943
TOPLAM KAYNAKLAR		987.664.655	667.946.861

Kar veya Zarar 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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	357.010.125	236.344.901	120.184.951	83.550.800
Satışların Maliyeti	17	-151.447.537	-99.543.843	-50.976.029	-33.618.014
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		205.562.588	136.801.058	69.208.922	49.932.786
BRÜT KAR (ZARAR)		205.562.588	136.801.058	69.208.922	49.932.786
Genel Yönetim Giderleri	18	-11.686.089	-7.796.213	-4.593.269	-2.240.077
Pazarlama Giderleri	18	-2.990.551	-1.926.145	-1.056.696	-604.018
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	3.640.275	1.240.678	2.651.833	169.673
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-937.344	-1.247.363	-383.134	-444.840
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		193.588.879	127.072.015	65.827.656	46.813.524
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	12.692.170	2.425.075	9.185.187	701.907
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		206.281.049	129.497.090	75.012.843	47.515.431
Finansman Gelirleri	21	18.650.764	22.523.251	1.678.369	14.231.653
Finansman Giderleri	21	-58.685.982	-80.157.563	-21.258.325	-42.322.002
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		166.245.831	71.862.778	55.432.887	19.425.082
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-36.952.316	-11.848.372	-11.616.058	-4.240.851
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-20.536.295	-3.537.137	-2.882.444	-3.537.137
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-16.416.021	-8.311.235	-8.733.614	-703.714
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		129.293.515	60.014.406	43.816.829	15.184.231
DÖNEM KARI (ZARARI)		129.293.515	60.014.406	43.816.829	15.184.231
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		129.293.515	60.014.406	43.816.829	15.184.231
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç		3,98000000	1,85000000	1,35000000	0,49000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		129.293.515	60.014.406	43.816.829	15.184.231
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		129.293.515	60.014.406	43.816.829	15.184.231
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		129.293.515	60.014.406	43.816.829	15.184.231

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		118.795.419	28.688.469
Dönem Karı (Zararı)		129.293.515	60.014.406
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		129.293.515	60.014.406
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-29.449.361	7.851.377
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11-12	2.653.453	1.921.494
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		761.467	953.356
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		761.467	953.356
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	20-21	42.348.549	32.991.813
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-11.219.935	-1.694.587
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		53.568.484	34.686.400
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-14.209.318	-14.809.045
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	16.585.544
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			16.585.544
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	36.952.316	11.848.372
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	20	-819.493	-730.488
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-819.493	-730.488
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	17	-97.136.335	-40.909.669
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		43.705.166	-38.949.116
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6	5.113.761	-2.460.497
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		5.113.761	-2.460.497
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		1.326.812	-26.888.851
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.326.812	-26.888.851
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	50.898.957	2.175.329
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-24.172.168	-22.712.770
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-24.172.168	-22.712.770
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		10.537.804	10.937.673
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		10.537.804	10.937.673
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		143.549.320	28.916.667
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-30.565	-117.204
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	14	-268.316	-110.994
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22	-24.455.020	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-68.433.150	-5.803.475
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.917.843	2.370.628
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.917.843	2.370.628
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11-12	-10.196.001	-1.651.259
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-10.172.515	-1.631.072
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-23.486	-20.187
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-68.449.034	-8.217.431
Alınan Faiz	20	11.219.935	1.694.587
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-5.925.893	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		137.581.900	-14.713.890
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	16	117.067.179	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		117.067.179	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		64.879.016	0
Kredilerden Nakit Girişleri		64.879.016	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-7.411.118

Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-7.411.118
Ödenen Faiz		-53.184.295	-7.302.772
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	16	8.820.000	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		187.944.169	8.171.104
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		2.848.523	14.809.045
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		190.792.692	22.980.149
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	81.873.409	77.630.113
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	272.666.101	100.610.262



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]

[illegible]