



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

MATRİKS BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2023 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2023 Yılı 3.Çeyrek Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	55.516.274	45.925.024
Ticari Alacaklar		20.816.633	11.932.650
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	20.816.633	11.932.650
Diğer Alacaklar		1.856.305	1.376.100
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.856.305	1.376.100
Peşin Ödenmiş Giderler		3.293.510	3.435.534
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		152.709	20.363
Diğer Dönen Varlıklar		1.683.499	2.670.994
ARA TOPLAM		83.318.930	65.360.665
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		83.318.930	65.360.665
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		2.725.501	724.653
Maddi Duran Varlıklar		4.633.197	4.098.642
Kullanım Hakkı Varlıkları		673.093	192.704
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6	119.520.111	71.985.036
Peşin Ödenmiş Giderler		1.396.654	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		128.948.556	77.001.035
TOPLAM VARLIKLAR		212.267.486	142.361.700
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		54.958	
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		524.290	1.222.318
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		524.290	1.222.318
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		524.290	1.222.318
Ticari Borçlar		35.498.034	28.645.059
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	35.498.034	28.645.059
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		8.816.441	4.253.934
Diğer Borçlar		4.463.379	205.677
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11	4.185.614	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		277.765	205.677
Kısa Vadeli Karşılıklar		13.106.477	6.415.317
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		13.106.477	6.415.317
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		747.602	794.605
ARA TOPLAM		63.211.181	41.536.910
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		63.211.181	41.536.910
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar			555.019
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			555.019
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			555.019
Diğer Borçlar		57.912	57.911
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		57.912	57.911
Uzun Vadeli Karşılıklar		10.358.589	12.437.588
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	8	10.358.589	12.437.588
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		10.416.501	13.050.518
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		73.627.682	54.587.428
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		138.169.379	87.374.901
Ödenmiş Sermaye	9	40.200.000	26.800.000
Geri Alınmış Paylar (-)		-18.164.960	-10.934.212
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-13.201.472	-9.497.902
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-13.201.472	-9.497.902
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	9	-13.201.472	-9.497.902
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	9	44.277.172	17.652.705

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	9	13.301.433	4.659.997
Net Dönem Karı veya Zararı	9	71.757.206	58.694.313
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		470.425	399.371
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		138.639.804	87.774.272
TOPLAM KAYNAKLAR		212.267.486	142.361.700

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	10	325.246.201	172.768.799	120.650.943	68.142.135
Satışların Maliyeti	10	-239.987.637	-124.952.986	-83.668.537	-51.225.157
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		85.258.564	47.815.813	36.982.406	16.916.978
BRÜT KAR (ZARAR)		85.258.564	47.815.813	36.982.406	16.916.978
Genel Yönetim Giderleri		-19.533.675	-6.338.407	-6.673.052	-2.673.600
Pazarlama Giderleri		-1.835.533	-860.727	-455.967	-448.458
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.682.310	114.950	1.147.946	88.315
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3.577.805	-529.055	-1.708.047	-244.088
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		63.993.861	40.202.574	29.293.286	13.639.147
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		63.993.861	40.202.574	29.293.286	13.639.147
Finansman Gelirleri		8.166.972	1.932.920	3.739.522	857.530
Finansman Giderleri		-321.218	-119.368	-42.573	-40.105
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		71.839.615	42.016.126	32.990.235	14.456.572
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		71.839.615	42.016.126	32.990.235	14.456.572
DÖNEM KARI (ZARARI)		71.839.615	42.016.126	32.990.235	14.456.572
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		82.409	-10.432	27.003	13.113
Ana Ortaklık Payları		71.757.206	42.026.558	32.963.232	14.443.459
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>		2,42000000	2,16000000	1,66000000	
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-3.703.570	-2.220.870	-716.284	-299.932
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.703.570	-2.220.870	-716.284	-299.932
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.703.570	-2.220.870	-716.284	-299.932
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		68.136.045	39.795.256	32.273.951	14.156.640
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		82.409	-10.432	27.003	13.113
Ana Ortaklık Payları		68.053.636	39.805.688	32.246.948	14.143.527

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		99.027.430	57.479.969
Dönem Karı (Zararı)		71.839.615	42.016.126
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		28.551.096	15.798.326
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		20.456.476	11.985.280
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-94.690
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		-94.690
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		8.094.620	4.182.578
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		8.094.620	4.182.578
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-274.842
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		5.822.747	384.010
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.883.983	-9.188.272
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		374.943	-847.710
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.254.630	277.250
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.852.975	9.769.517
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		8.733.442	373.225
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		106.213.458	58.198.462
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-7.186.028	-614.917
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-103.576
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-71.007.343	-38.068.698
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-2.000.848	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-68.526.106	-38.424.939
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.142.533	-960.953
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-66.383.573	-37.463.986
Alınan Faiz			356.241
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-480.389	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-18.428.837	-16.316.779
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-7.230.748	-8.126.570
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		54.958	-203.728
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.253.047	-905.082
Ödenen Temettüler		-10.000.000	-7.000.000
Ödenen Faiz			-81.399
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.591.250	3.094.492
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.591.250	3.094.492
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		45.925.024	23.782.038
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	55.516.274	26.876.530

[illegible]