



**MMC SANAYİ VE TİCARİ YATIRIMLAR A.Ş.
VE BAĞLI ORTAKLIĞI**

**2023 – 3 DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU**

GENEL BİLGİLER:

Ticaret Unvanı: MMC Sanayi ve Ticari Yatırımlar Anonim Şirketi

Raporun Dönemi: 01.01.2023 - 30.09.2023

Adres: Maslak Mh. Eski Büyükdere Cad. Giz 2000 Plaza Blok No: 7 / 2 Sarıyer İSTANBUL

Tescil veya Kuruluş Tarihi: 19.07.2000

Ticaret Sicil Numarası: İstanbul – 569126

Telefon-Faks: 0 212 294 11 69

İnternet Adresi: www.mmcyatirim.com

E-Posta: info@mmcyatirim.com

Ödenmiş Sermaye: 13.336.879 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 50.000.000 TL

İşlem Gördüğü Pazar: Yakın İzleme Pazarı

Hisse Kodu: “MMCAS”

Bağımsız Denetim Şirketi: Arılar Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.

ORTAKLIĞIN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

MMC Sanayi ve Ticaret Yatırımlar A.Ş. (“Şirket”, “Ana Ortaklık Şirket”, *bağlı ortaklıkları ile birlikte ‘Grup’ olarak anılacaktır*), GÜM-KOM Lojistik ve Dış Ticaret A.Ş. unvanıyla 2000 yılında Kocaeli Ticaret Sicil Müdürlüğü’nde tescil edilerek kurulmuştur. Yönetim Kurulu’nun 02.05.2012 tarihinde almış olduğu karar gereği İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü’ne kayıtlı olan Şirket’in unvanı Gentra Lojistik A.Ş., 22.06.2012 tarihinde MMC Sanayi ve Ticari Yatırımlar A.Ş. olarak değiştirilmiştir.

Şirket’in faaliyet konusu, yurt içi ve yurt dışı taşımacılık ve acentelik hizmetleri verilmesi; yurtiçi ve yurtdışı gayrimenkul alım, satımı, kiralanması; ilaç sanayi alanında her türlü ihracat ve ithalat yapılması; elektronik ticaret alanında çeşitli iletişim kanalları kullanarak her türlü malın ve hizmetin pazarlanması ve iştirak yatırımlarında bulunulmasıdır.

MMC Sanayi ve Ticaret Yatırımlar A.Ş. 10 Ağustos 2016 tarihinde, Okenos Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye ait % 57,36 oranına tekabül eden hissesini satın almış olup Okenos Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin yönetimini doğrudan belirleyebilme imkânına sahip olmuştur. Okenos Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. nin faaliyet konusu, her türlü gıda maddelerini almak, satmak, gıda maddelerini paketlemek için tesisler kurmak, işletmek, kiralamak, kiraya vermektir.

MMC Sanayi ve Ticaret Yatırımlar A.Ş. ve bağlı ortaklığı, faaliyet raporunda “Grup” olarak ifade edilecektir.

SERMAYEYİ TEMSİL EDEN PAYLARA İLİŞKİN BİLGİ

Pay Grubu	Pay Adedi	Pay Tutarı	İmtiyaz Türü
A Grubu	470.713,35	470.713,35	Oy hakkı ve yönetim kuruluna aday
B Grubu	470.713,35	470.713,35	Oy hakkı ve yönetim kuruluna aday
C Grubu	12.395.452,3	12.395.452,3	İmtiyaz yoktur
Toplam	13.336.879	13.336.879	-

ORTAKLIK YAPISI VE SERMAYE DAĞILIMI

Şirketin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir;

Hissedarlar	30.09.2023		31.12.2022	
	Pay Tutarı	Pay%	Pay Tutarı	Pay%
Fatih EREN	470.713	3,53	-	-
Ali Rıza KİBRİTÇİOĞLU	470.713	3,53	-	-
Sumani GÜRLÜK	-	-	470.713	3,53
Resul ÖZMEN	-	-	470.713	3,53
Diğer	12.395.453	92,94	12.395.453	92,94
Toplam	13.336.879	100	13.336.879	100

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE DENETÇİ

Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince; MMC Sanayi ve Ticari Yatırımlar A.Ş.'nin Esas Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Denetçinin seçimleri Genel Kurul tarafından gerçekleştirilmektedir.

Ad-Soyad	Görev
Fatih EREN	Yönetim Kurulu Başkanı
Ali Rıza KİBRİTÇİOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi
Ezgi Gizem KARADAĞ	Yönetim Kurulu Üyesi
Süleyman Sabit DURLANIK	Yönetim Kurulu Üyesi
Mehmet Akif ULUSOY	Yönetim Kurulu Üyesi

BAĞLI ORTAKLIK

Okenos Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Okenos Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. 2015 yılında İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde tescil edilerek kurulmuştur. Okenos'un faaliyet konusu, her türlü gıda maddelerini almak, satmak, gıda maddelerini paketlemek için tesisler kurmak, işletmek, kiralamak, kiraya vermektir.

Okenos Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir;

Hissedarlar	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı %
MMC Sanayi ve Ticari Yatırımlar A.Ş.	1.244.700	57,36
Türkan Sarıtaş	925.000	42,63
Ahmet Muhammet Gülpınar	300	0,01
Toplam	2.170.000	100

PERSONEL SAYISI HAKKINDA BİLGİLER

Grup'un bünyesinde 30.09.2023 tarihi itibarıyla 5 personel bulunmaktadır.

ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

İLGİLİ HESAP DÖNEMİNDE YAPILMIŞ OLAN YATIRIMLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirketimizin 01.01.2023-30.09.2023 faaliyet döneminde yapılmış olan yatırım bulunmamaktadır.

KARŞILIKLI İŞTİRAK HİSSELERİ HAKKINDA BİLGİ

Şirkette 30.09.2023 tarihi itibarıyla karşılıklı iştirak bulunmamaktadır.

DÖNEM İÇİNDE YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTISI

01.01.2023 – 30.09.2023 faaliyet dönemi içinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

DÖNEM İÇİNDE YAPILAN GENEL KURUL BİLGİLERİ

01.01.2023 – 30.09.2023 faaliyet dönemi içinde genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

DÖNEM İÇİNDE YAPILAN BAĞIŞLAR

Şirket olarak ilgili dönemde yapılan bağış mevcut değildir.

DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

Şirketimiz ilgili dönem içerisinde esas sözleşmede değişiklik olmamıştır.

RİSKLER VE YÖNETİM KURULU’NUN DEĞERLENDİRMESİ

MMC Sanayi ve Ticari Yatırımlar A.Ş.’nin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla Şirket bünyesinde Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuş ve görev ve çalışma esasları belirlenmiştir. Çalışmalarda finansal risklerin değerlendirilmesinin yanı sıra operasyonel, çevresel, teknolojik vb. finansal olmayan risklere de yer verilmektedir. Risk envanterine göre ortaya çıkan önemli riskler ve alınan aksiyonlar aşağıda özetlenmiştir.

FİNANSAL RİSKLER	RİSK	RİSK AÇIKLAMASI
	Likidite Riski	<i>İş sürekliliği anlamında yeterli miktarda nakit ve menkul kıymet sağlayamamak, nakit akımı dengelemek adına yeterli fonlama bulamamak ve de açık pozisyon kapatabilme kabiliyetinin zayıflaması gibi şirketin maruz kalabileceği likidite riskleri için periyodik analiz çalışmaları yapılarak riskler yönetilmektedir.</i>
	Sermaye Riski	<i>Şirket sermaye yönetimi anlamında faaliyetlerinin sürekliliğini borç/toplam sermaye dengesini en verimli şekilde kullanarak sağlamaya çalışmaktadır.</i>
	Kur/Faiz Riski	<i>Şirket, döviz cinsinden varlıklarını ve yükümlülüklerini TL'ye çevriminde kullanılan kur oranlarının değişimi nedeniyle, kur riskine maruz kalabilmektedir. Bu riskleri bertaraf etmek amaçlı olarak genellikle mal alımı yapılan döviz cinsinden mal satışı yapmak gibi çeşitli korunma politikaları uygulamaktadır. Ayrıca, Şirket, nakit akımını dengelemek adına çeşitli finansman kaynakları kullanması sebebiyle ulusal ve uluslararası piyasalardaki faiz oranı değişimlerinden etkilenmektedir. Riskin minimize edilmesi amacıyla da çeşitli korunma politikaları uygulamaktadır.</i>
	Finansman Riski	<i>Şirketin mevcut durumda uzun dönemli yatırımı bulunmamaktadır. Operasyonel ihtiyaçlarını finanse etmek için kısa vadeli banka kredisi ile kendisini fonlayan şirket, felsefesi gereği likiditesi yüksek varlıklar ile kapanamayacak finansman yüküne katlanmamaya özen göstermektedir.</i>
	Ekonomik Riskler	<i>Ekonomik istikrarsızlıkların (durgunluk, kriz, resesyon, devalüasyon vb.) olumsuz etkileri, kur ve faiz hareketleri, iş gücü hammadde, elektrik vb. girdi maliyetlerini oluşturan kalemlerdeki fiyat dalgalanmaları gibi yatırım ve de işletme safhasında önemli risk kaynaklarından olup duyarlılık analizleri ile değişimlerin etkileri ölçülerek her duruma göre farklı aksiyonlar oluşturulmaktadır.</i>

FİNANSAL OLMAYAN RİSKLER	RİSK	RİSK AÇIKLAMASI
	Stratejik Riskler	Pazar payını etkileyen rekabet, müşteri taleplerindeki değişim, ürün/hizmet geliştirme gibi iş sürekliliğini tehdit eden konular üzerindeki stratejik riskler, farklı ülkelere yapılan yatırımların çeşitlendirilmesi, her alanda yaşanan değişimleri doğru şekilde ve zamanında anlayarak karar mekanizmalarını çalıştırmak gibi yöntemler ile yönetilmektedir.
	İş Sürekliliği Riski	Stratejik olarak bir felaket, beklenmedik veya acil durum sırası/sonrasında, alternatif bir şekilde ve alternatif lokasyonlarda, kritik sistemlerin, teknik altyapı ve tesislerin kurtarılıp, işlevselliğinin geri kazandırılması konusunda acil durum eylem planları hazırlanarak, periyodik olarak revize edilmektedir
	Rekabet Riskleri	Yurtiçi ve Uluslararası platformda rekabet gücünün korunması ve artırılması için müşteri portföyünün iyi tanınması ve müşteri talepleri değişiminin iyi tespit edilmesi üzerinde çalışılmakta, kurulan ticari ilişkilerin uzun vadeli olarak kalması için müşteri hizmetleri kalitesi, fiyat avantajları, kalite vb. maksimum seviyede tutulmaktadır.
	Operasyonel Riskler	Üretim ve dağıtım hattında işletme/kullanıcı hataları kaynaklı ya da çevresel faktörler (doğal afetler, terör vb.) nedeniyle meydana gelebilecek sistemsel aksaklıklar, mekanik arızalar, hırsızlık gibi operasyonel aksaklıklar yerinde ve zamanında müdahaleler ile etkileri en aza indirgenmiş düzeyde yönetilmektedir. Ayrıca, şirket bünyesinde geniş bir sigorta kapsamı dizayn edilerek olası hasarların maddi etkilerinin minimize edilmesi hedeflenmiştir.
	Hukuksal/ Politik Riskler	Zorlayıcı bürokrasiler, regülasyon değişimleri, hukuksal davalar, vergi ihtilafları, fıkri hakların ihlali, haksız rekabet, paydaşlarla yapılan sözleşmeler, gümrük sorunları, politik ilişkiler vb. konular şirketin doğasında olan riskler olup, sıkı ve zamanında takipler ve operasyonlar ile kontrol altında tutulmaktadır.
	Çevre/Sağlık/Güvenlik Riskleri	Üretim tesislerinde, çevre sağlığı, paydaş güvenliği ve paydaş sağlığı ile ilgili olarak kanunen belirlenmiş standartlara uyum ile ilgili politika ve prosedürler takip edilmekte olup, olumsuz coğrafi ve iklim şartlarına uygun önlemler alınmaya çalışılmaktadır. Ayrıca doğal afetler ve terör olaylarına ilişkin riskler sigortalananarak sigorta şirketlerine transfer edilmektedir.

MMC SANAYİ VE TİCARİ YATIRIMLAR A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI
30.09.2023 TARİHİ İTİBARIYLA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30.09.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022
Varlıklar		
Dönen varlıklar		
Nakit ve nakit benzerleri	30.744	28.315
Ticari alacaklar		
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	1.690.528	1.606.440
Diğer alacaklar		
İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	2.702	1.700
Peşin ödenmiş giderler	199	14.019
Diğer dönen varlıklar	285.432	164.579
Toplam dönen varlıklar	2.009.605	1.815.053
Duran varlıklar		
Maddi olmayan duran varlıklar	2.115	2.359
Ertelenmiş vergi varlığı	680.502	490.738
Toplam duran varlıklar	682.617	493.097
Toplam varlıklar	2.692.222	2.308.150

MMC SANAYİ VE TİCARİ YATIRIMLAR A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI
30.09.2023 TARİHİ İTİBARIYLA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30.09.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022
Kaynaklar		
Kısa vadeli yükümlülükler		
Ticari borçlar		
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	768.474	107.361
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	483.478	27.954
Diğer borçlar		
İlişkili taraflara diğer borçlar	1.507.496	-
İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	3.091.054	2.618.013
Ertelenmiş gelirler		
İlişkili olmayan taraflardan ertelenmiş gelirler	8.995	8.995
Dönem karı vergi yükümlülüğü	-	80.698
Kısa vadeli karşılıklar		
Diğer kısa vadeli karşılıklar	345.062	239.726
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		
İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	404.137	1.438.724
Toplam kısa vadeli yükümlülükler	6.608.696	4.521.471
Uzun vadeli yükümlülükler		
Uzun vadeli karşılıklar		
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	7.423	-
Toplam uzun vadeli yükümlülükler	7.423	-
Toplam yükümlülükler	6.616.119	4.521.471
Özkaynaklar		
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	(4.326.505)	(2.672.998)
Ödenmiş sermaye	13.336.879	13.336.879
Kar veya zarardan yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler / giderler		
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)	958	-
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		
Yasal yedekler	119.494	119.494
Geçmiş yıllar zararları	(15.994.526)	(15.639.437)
Net dönem zararı	(1.789.310)	(489.934)
Kontrol gücü olmayan paylar	402.608	459.677
Toplam özkaynaklar	(3.923.897)	(2.213.321)
Toplam kaynaklar	2.692.222	2.308.150

MMC SANAYİ VE TİCARİ YATIRIMLAR A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI
01.01.-30.09.2023 TARİHLERİ ARASI

ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.01- 30.09.2023	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.01- 30.09.2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.07- 30.09.2023	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.07- 30.09.2022
Kar veya zarar kısmı				
Hasılat	1.040.000	285.000	950.000	285.000
Satışların maliyeti	(950.000)	(240.000)	(880.000)	(240.000)
Brüt kar	90.000	45.000	70.000	45.000
Genel yönetim giderleri	(1.953.208)	(810.769)	(1.069.268)	14.769
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	430.252	244.265	40.481	81.478
Esas faaliyetlerden diğer giderler	(497.746)	(8.540)	(208.194)	(43)
Esas faaliyet karı / (zararı)	(1.930.702)	(530.044)	(1.166.981)	141.204
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından paylar	-	-	-	(205.063)
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet zararı	(1.930.702)	(530.044)	(1.166.981)	(63.859)
Finansman giderleri	(399)	-	(399)	-
Vergi öncesi zarar	(1.931.101)	(530.044)	(1.167.380)	(63.859)
Vergi geliri/(gideri)				
Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	190.084	(237.740)	170.135	95.443
Dönem karı / (zararı)	(1.741.017)	(767.784)	(997.245)	31.584
Dönem karının / (zararının) dağılımı				
Kontrol gücü olmayan paylar	48.293	(585.075)	(32.538)	33.884
Ana ortaklık payları	(1.789.310)	(182.709)	(964.707)	(2.300)
Pay başına kayıp	(0,13)	(0,06)	(0,07)	0,00

MMC SANAYİ VE TİCARİ YATIRIMLAR A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI
01.01.-30.09.2023 TARİHLERİ ARASI

ÖZET KONSOLİDE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.01- 30.09.2023	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.01- 30.09.2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.07- 30.09.2023	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.07- 30.09.2022
Dönem karı / (zararı)	(1.741.017)	(767.784)	(997.245)	31.584
Diğer kapsamlı giderler				
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar				
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları / (kayıpları)	1.278	-	1.278	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler				
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları / (kayıpları), vergi etkisi	(320)	-	(320)	-
Diğer kapsamlı gelir	958	-	958	-
Toplam kapsamlı gelir / (gider)	(1.740.059)	(767.784)	(996.287)	31.584
Toplam kapsamlı gelirin /(giderin) dağılımı				
Kontrol gücü olmayan paylar	48.293	585.075	129.124	631.475
Ana ortaklık payları	(1.788.352)	(1.352.859)	(1.788.352)	(599.891)