

GARANTİ YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. ve Bağlı Ortaklığı'nın 31.03.2018 tarihli Konsolide mali tablo ve ekleri hk.

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	84.316.547	71.774.211
Finansal Yatırımlar	5	136.808.165	80.200.163
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	5	136.808.165	80.200.163
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar	5	136.808.165	80.200.163
Ticari Alacaklar	6-16	5.647.282	6.754.054
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	16	58.532	44.522
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		5.588.750	6.709.532
Diğer Alacaklar	16	16.953.402	28.837.855
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	16	592.209	179.954
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		16.361.193	28.657.901
Türev Araçlar		4.780.202	2.443.282
Peşin Ödenmiş Giderler		3.652.537	1.333.376
Diğer Dönen Varlıklar		25.309	23.698
ARA TOPLAM		252.183.444	191.366.639
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		252.183.444	191.366.639
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	296.641	296.641
Maddi Duran Varlıklar	7	7.841.288	8.267.971
Tesis, Makine ve Cihazlar		4.691.351	5.018.706
Taşıtlar		129.219	135.798
Mobilya ve Demirbaşlar		1.062.380	1.006.893
Özel Maliyetler		1.958.338	2.106.574
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	4.652.968	5.205.735
Diğer Haklar	8	4.652.968	5.205.735
Ertelenmiş Vergi Varlığı		2.966.263	1.075.985
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		15.757.160	14.846.332
TOPLAM VARLIKLAR		267.940.604	206.212.971
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	6-16	2.393.635	2.253.114
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	16	96.598	80.639
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		2.297.037	2.172.475
Diğer Borçlar		59.614.794	38.478.382
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			1.696
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		59.614.794	38.476.686
Türev Araçlar		1.892.873	702.739
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		8.766.478	1.067.351
Kısa Vadeli Karşılıklar	9	11.279.525	7.381.293
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	9.969.930	6.118.762
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.309.595	1.262.531
ARA TOPLAM		83.947.305	49.882.879
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		83.947.305	49.882.879
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	9	3.840.812	3.558.331
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	3.840.812	3.558.331
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.840.812	3.558.331
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		87.788.117	53.441.210
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		145.117.604	118.047.033
Ödenmiş Sermaye	10	8.327.648	8.327.648
Sermaye Düzeltme Farkları		6.131.677	6.131.677
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	10	-862.550	-862.550
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	10	-862.550	-862.550

Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	2.177.091	2.177.091
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	10	102.197.787	52.387.655
Net Dönem Karı veya Zararı		27.145.951	49.885.512
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		35.034.883	34.724.728
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		180.152.487	152.771.761
TOPLAM KAYNAKLAR		267.940.604	206.212.971

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	11	590.655.334	721.375.098
Satışların Maliyeti	11	-516.896.563	-667.215.604
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		73.758.771	54.159.494
BRÜT KAR (ZARAR)		73.758.771	54.159.494
Genel Yönetim Giderleri	12	-39.889.720	-35.370.607
Pazarlama Giderleri	12	-1.604.254	-710.988
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		897.220	677.773
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-288.238	-1.570.360
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		32.873.779	17.185.312
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		765.515	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		33.639.294	17.185.312
Finansman Gelirleri	14	6.677.477	3.334.060
Finansman Giderleri	14	-4.800.185	-2.372.531
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		35.516.586	18.146.841
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-8.060.480	-3.785.660
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-9.929.497	-4.230.484
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.869.017	444.824
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		27.456.106	14.361.181
DÖNEM KARI (ZARARI)		27.456.106	14.361.181
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		310.155	299.352
Ana Ortaklık Payları		27.145.951	14.061.829
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
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		27.456.106	14.361.181
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		310.155	299.352
Ana Ortaklık Payları		27.145.951	14.061.829

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		12.553.651	3.890.812
Dönem Karı (Zararı)		27.456.106	14.361.181
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		17.530.624	8.936.228
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7-8	1.435.866	1.235.326
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		7.434.750	5.404.261
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		7.387.686	5.404.261
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		47.064	0
Kar Payı (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-765.515	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.853.268	-765.390
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-2.559.748	-1.058.841
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		706.480	293.451
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-384.265	330.542
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		3.602.576	-1.054.171
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-1.146.786	-348.200
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Diğer Düzeltmeler		4.749.362	-705.971
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		8.060.480	3.785.660
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-29.506.619	-13.365.519
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-61.357.364	6.284.273
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		1.031.392	-136.168
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		11.863.192	-13.786.611
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-2.319.161	-1.544.762
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		140.521	-152.386
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		21.136.412	-4.028.256
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.611	-1.609
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.611	-1.609
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		15.480.111	9.931.890
Alınan Faiz		2.557.947	1.039.729
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-83.666	-94.741
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-2.230.370	-524.740
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-3.170.371	-6.461.326
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		309.099	-824.253
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7-8	-456.416	-824.253
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-278.764	-484.348
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-177.652	-339.905
Alınan Temettüler		765.515	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-706.480	-293.451
Ödenen Faiz		-706.480	-293.451
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		12.156.270	2.773.108
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		384.265	-330.542
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		12.540.535	2.442.566
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	71.685.101	41.483.145
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	84.225.636	43.925.711

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	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 / Kayıplar	Diğer Kazanç / Kayıplar			Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Baklıyeler	8.327.648	6.131.677	-1.075.468	1.444.307	32.960.449	20.159.990	67.948.603	34.197.258	102.145.861		
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
	Diğer Düzeltmeler						20.159.990	-20.159.990				
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
	Transferler					729.776	-729.776					
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							14.061.829	14.061.829	299.352	14.361.181	
	Dönem Karı (Zararı)											
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	Kar Payları										0	
	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)											
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması											
	Bağlı 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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülükleri) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülükleri) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülükleri) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülükleri) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)											
	Dönem Sonu Baklıyeler	10	8.327.648	6.131.677	-1.075.468	2.174.083	52.390.663	14.061.829	82.010.432	34.496.610	116.507.042	
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Baklıyeler	8.327.648	6.131.677	-862.550	2.177.091	52.387.655	49.885.512	118.047.033	34.724.728	152.771.761		
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
	Diğer Düzeltmeler											
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar	8.327.648	6.131.677	-862.550	2.177.091	52.312.275	49.885.512	117.971.653	34.724.728	152.696.381		
	Transferler						49.885.512	-49.885.512				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							27.145.951	27.145.951	310.155	27.456.106	
	Dönem Karı (Zararı)											
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	Kar Payları											

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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)													
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması													
	Bağlı 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Bakıyalar		10	8.327.648	6.131.677		-862.550			2.177.091	102.197.787	27.145.951	145.117.604	35.034.883	180.152.487