

TACİRLER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

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	3		21.693.034	27.919.393
Finansal Yatırımlar			117.895.113	40.067.693
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			117.895.113	40.067.693
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	4		117.895.113	40.067.693
Ticari Alacaklar			228.232.888	161.452.499
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.22		582.964	584.044
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		227.649.924	160.868.455
Diğer Alacaklar			37.134.947	31.588.981
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7.22		27.605	11.427
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		37.107.342	31.577.554
Peşin Ödenmiş Giderler			1.087.252	821.035
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12		1.087.252	821.035
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13.20		437.932	707.670
Diğer Dönen Varlıklar			544.944	541.008
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			544.944	541.008
ARA TOPLAM			407.026.110	263.098.279
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			407.026.110	263.098.279
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			66.806.671	72.044.456
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	4		66.806.671	72.044.456
Diğer Alacaklar			4.944.953	8.868.596
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	22		50.000	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		4.894.953	8.868.596
Maddi Duran Varlıklar	8		23.647.184	23.429.945
Binalar			18.122.720	18.309.104
Tesis, Makine ve Cihazlar			2.620.611	2.285.772
Taşıtlar			48.478	51.617
Mobilya ve Demirbaşlar			213.345	188.343
Özel Maliyetler			2.642.030	2.595.109
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		1.715.162	2.014.264
Bilgisayar Yazılımları			1.715.162	2.014.264
Peşin Ödenmiş Giderler			45.461	258.844
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12		45.461	258.844
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			97.159.431	106.616.105
TOPLAM VARLIKLAR			504.185.541	369.714.384
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			178.774.833	31.415.166
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		178.774.833	31.415.166
Banka Kredileri			174.794.816	27.435.149
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar			3.980.017	3.980.017
Ticari Borçlar			133.551.762	151.267.175
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6.22		804.874	1.488.639
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		132.746.888	149.778.536
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			61.604	99.462
Diğer Borçlar			2.711.660	2.562.316
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		2.711.660	2.562.316
Ertelenmiş Gelirler			2.390.357	3.187.144
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	14		2.390.357	3.187.144
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.033.181	2.037.828
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		449.003	453.650
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11		1.584.178	1.584.178
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			9.557	9.562
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			9.557	9.562
ARA TOPLAM			319.532.954	190.578.653

TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		319.532.954	190.578.653
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		4.565.097	5.588.107
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		4.565.097	5.588.107
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	4.565.097	5.588.107
Ertelenmiş Gelirler		4.249.525	4.249.525
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	14	4.249.525	4.249.525
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.081.031	1.071.840
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	1.081.031	1.071.840
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	4.926.825	4.830.082
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.822.478	15.739.554
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		334.355.432	206.318.207
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		169.781.637	163.345.600
Ödenmiş Sermaye	15	75.000.000	75.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	22.660.903	22.660.903
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.160.433	-1.137.840
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.160.433	-1.137.840
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.160.433	-1.137.840
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		21.563.994	19.474.842
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		21.563.994	19.474.842
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		21.563.994	19.474.842
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		7.608.823	7.460.354
Yasal Yedekler	15	7.608.823	7.460.354
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		39.738.872	33.624.772
Net Dönem Karı veya Zararı		4.369.478	6.262.569
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	15	48.472	50.577
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		169.830.109	163.396.177
TOPLAM KAYNAKLAR		504.185.541	369.714.384

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	16	7.295.746.101	3.979.718.791
Satışların Maliyeti	16	-7.284.790.197	-3.969.221.929
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.955.904	10.496.862
BRÜT KAR (ZARAR)		10.955.904	10.496.862
Genel Yönetim Giderleri	17	-10.437.262	-11.072.843
Pazarlama Giderleri	17	-2.152.795	-908.293
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	14.635.722	12.892.322
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-4.525.184	-6.181.010
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.476.385	5.227.038
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		8.476.385	5.227.038
Finansman Giderleri	19	-4.184.750	-2.261.038
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.291.635	2.966.000
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		75.738	-229.683
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-344.166	-405.871
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	419.904	176.188
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.367.373	2.736.317
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.367.373	2.736.317
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-2.105	-15.303
Ana Ortaklık Payları		4.369.478	2.751.620
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-22.593	-107.255
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-28.241	-134.069
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		5.648	26.814
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		5.648	26.814
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		2.089.152	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.089.152	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-522.288	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		2.611.440	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.066.559	-107.255
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.433.932	2.629.062
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-2.105	5.977
Ana Ortaklık Payları		6.436.037	2.623.085

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		-1.706.833	-16.835.601
Dönem Karı (Zararı)		4.369.478	2.751.620
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.369.478	2.751.620
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.098.361	1.301.450
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	-673.343	507.163
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		11.673	794.287
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11	11.673	794.287
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		-555.183	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	-75.738	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	14	-805.770	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-4.533.133	-18.974.250
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-70.500.483	-43.512.988
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-66.780.389	-32.616.943
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.080	-56.974
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-66.781.469	-32.559.969
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.521.319	0
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		16.178	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.505.141	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-17.216.536	28.474.748
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		683.765	4.369
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-17.900.301	28.470.379
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		147.359.667	46.857.971
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		0	-64.113
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		63.424	33.294
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		63.424	33.294
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.019.865	-18.146.219
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		1.019.865	-18.146.219
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.262.016	-14.921.180
Alınan Temettüler	18	555.183	48.587
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-1.963.008
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-588.215	2.889.789
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-588.215	284.375
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-583.268	151.617
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-4.947	132.758
Ödenen Faiz		0	-2.261.038
Alınan Faiz		0	4.841.749
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	24.703
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.572.374	-1.334.880
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	19	-1.572.374	-1.334.880
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.867.422	-15.280.692
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.867.422	-15.280.692
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	9.699.818	29.960.503
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	5.832.396	14.679.811

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	75.000.000	22.660.903	-555.702	14.624.139	5.738.254	29.520.269	7.826.603	154.714.466	50.297	154.764.763
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										
Transferler	0	0	0	0	1.722.100	6.104.503	-7.826.603	0	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	0	0	-107.255	0	0	0	2.751.620	2.644.365	24.703	2.669.068
Dönem Karı (Zararı)										
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Artırımı										
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolle Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
Kar Payları										
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 Çıkartılması										
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 Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar										
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										
Dönem Sonu Bakıyeler	75.000.000	22.660.903	-762.957	14.624.139	7.460.354	35.624.772	2.751.620	157.358.831	75.000	157.433.831

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	75.000.000	22.660.903	-1.137.840	19.474.842	7.460.354	33.624.772	6.262.569	163.345.600	50.577	163.396.177
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										
Transferler	0	0	0	0	148.469	6.114.100	-6.262.569	0	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	0	0	-22.593	2.089.152	0	0	4.369.478	6.436.037	-2.105	6.433.932
Dönem Karı (Zararı)										
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Artırımı										
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolle 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			75.000.000	22.660.903		-1.160.433			21.563.994	7.608.823	39.738.872	4.369.478	169.781.637	48.472	169.830.109	