

ŞEKER FİNANSAL KİRALAMA A.Ş. Finansal Kurumlar Finansal Rapor Konsolide 2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2018 Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018			Önceki Dönem 31.12.2017		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)							
AKTİF KALEMLER							
NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI		0	0	0	0	0	0
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	4	0	46	46	0	0	0
Alım Satım Amaçlı Türev Finansal Varlıklar		0	46	46	0	0	0
BANKALAR	5	773	2.083	2.856	2.938	6.275	9.213
TERS REPO İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR		0	0	0	0	0	0
SATILMAYA HAZIR FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		0	0	0	0	0	0
FAKTORİNG ALACAKLARI		0	0	0	0	0	0
FİNANSMAN KREDİLERİ		0	0	0	0	0	0
KİRALAMA İŞLEMLERİ	7	144.486	297.527	442.013	148.941	280.840	429.781
Kiralama İşlemlerinden Alacaklar		143.592	291.635	435.227	148.771	279.464	428.235
Finansal Kiralama Alacakları		193.792	335.820	529.612	206.314	325.892	532.206
Faaliyet Kiralaması Alacakları		3.862	515	4.377	1.958	0	1.958
Kazanılmamış Gelirler (-)		-54.062	-44.700	-98.762	-59.501	-46.428	-105.929
Kiralama Konusu Yapılmakta Olan Yatırımlar		352	2.322	2.674	0	0	0
Kiralama İşlemleri İçin Verilen Avanslar		542	3.570	4.112	170	1.376	1.546
DİĞER ALACAKLAR	15	1.114	124	1.238	1.127	46	1.173
TAKİPTEKİ ALACAKLAR	7	18.744	0	18.744	18.093	0	18.093
Takipteki Kiralama İşlemlerinden Alacaklar		56.808	0	56.808	55.296	0	55.296
Özel Karşılıklar (-)		-38.064	0	-38.064	-37.203	0	-37.203
RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR		0	0	0	0	0	0
VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK YATIRIMLAR (Net)		0	0	0	0	0	0
BAĞLI ORTAKLIKLAR (Net)		0	0	0	0	0	0
İŞTİRAKLER (Net)	6	220	0	220	220	0	220
İŞ ORTAKLIKLARI (Net)		0	0	0	0	0	0
MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)	9	85.467	0	85.467	77.399	0	77.399
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	10	66	0	66	60	0	60
Diğer		66	0	66	60	0	60
PEŞİN ÖDENMİŞ GİDERLER	12	2.850	365	3.215	2.180	377	2.557
CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI	13	6.092	0	6.092	5.072	0	5.072
ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	14	15.683	0	15.683	15.559	0	15.559
DİĞER AKTİFLER	15	8.396	0	8.396	125	0	125
ARA TOPLAM		283.891	300.145	584.036	271.714	287.538	559.252
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (NET)	15	392	0	392	6.595	0	6.595
Satış Amaçlı		392	0	392	6.595	0	6.595

AKTİF TOPLAMI		284.283	300.145	584.428	278.309	287.538	565.847
PASİF KALEMLER							
ALIM SATIM AMAÇLI TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER	16	0	105	105	0	0	0
ALINAN KREDİLER	17	137.113	146.072	283.185	158.117	119.139	277.256
FAKTÖRİNG BORÇLARI		0	0	0	0	0	0
KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	18	16.620	0	16.620	17.935	0	17.935
Finansal Kiralama Borçları		22.338	0	22.338	24.543	0	24.543
Ertelenmiş Finansal Kiralama Giderleri (-)		-5.718	0	-5.718	-6.608	0	-6.608
İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	19	192.308	0	192.308	194.680	0	194.680
Bonolar		166.728	0	166.728	169.091	0	169.091
Tahviller		25.580	0	25.580	25.589	0	25.589
DİĞER BORÇLAR	20	7.010	1.175	8.185	4.473	1.360	5.833
DİĞER YABANCI KAYNAKLAR	20	10.057	1.221	11.278	1.153	432	1.585
RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		0	0	0	0	0	0
ÖDENECEK VERGİ VE YÜKÜMLÜLÜKLER	21	994	0	994	754	0	754
BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		2.274	0	2.274	1.718	0	1.718
Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı	22	875	0	875	1.019	0	1.019
Diğer Karşılıklar	23	1.399	0	1.399	699	0	699
ERTELENMİŞ GELİRLER		0	0	0	0	0	0
CARİ DÖNEM VERGİ BORCU	21	0	0	0	0	0	0
ERTELENMİŞ VERGİ BORCU	14	1.232	0	1.232	1.102	0	1.102
SERMAYE BENZERİ KREDİLER		0	0	0	0	0	0
ARA TOPLAM		367.608	148.573	516.181	379.932	120.931	500.863
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)		0	0	0	0	0	0
ÖZKAYNAKLAR		68.247	0	68.247	64.984	0	64.984
Ödenmiş Sermaye	24	45.000	0	45.000	45.000	0	45.000
Sermaye Yedekleri	24	14.095	0	14.095	13.931	0	13.931
Hisse Senedi İhraç Primleri		1.129	0	1.129	1.129	0	1.129
Diğer Sermaye Yedekleri		12.966	0	12.966	12.802	0	12.802
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		31	0	31	31	0	31
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		151	0	151	151	0	151
Kar Yedekleri	25	13.681	0	13.681	8.592	0	8.592
Yasal Yedekler		7.133	0	7.133	7.043	0	7.043
Olağanüstü Yedekler		6.548	0	6.548	1.549	0	1.549
Kar veya Zarar		-4.828	0	-4.828	-2.808	0	-2.808
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	26	-7.897	0	-7.897	-8.061	0	-8.061
Net Dönem Karı veya Zararı		3.069	0	3.069	5.253	0	5.253
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	117	0	117	87	0	87
PASİF TOPLAMI		435.855	148.573	584.428	444.916	120.931	565.847

NAZIM HESAP TABLOSU

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018			Önceki Dönem 31.12.2017		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
NAZIM HESAPLAR							
NAZIM HESAP KALEMLERİ							
RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		0	0	0	0	0	0
RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		0	0	0	0	0	0
ALINAN TEMİNATLAR	39	693.234	1.231.477	1.924.711	677.744	1.131.592	1.809.336
VERİLEN TEMİNATLAR	28	31.478	1.863	33.341	18.563	0	18.563
TAAHHÜTLER	28	1.899	11.076	12.975	1.558	5.122	6.680
Cayılabilir Taahhütler		1.899	11.076	12.975	1.558	5.122	6.680
Kiralama Taahhütleri		1.899	11.076	12.975	1.558	5.122	6.680
Finansal Kiralama Taahhütleri		1.899	11.076	12.975	1.558	5.122	6.680
TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR	28	7.811	7.898	15.709			
Alım Satım Amaçlı İşlemler	28	7.811	7.898	15.709			
Vadeli Alım Satım İşlemleri		3.996	3.949	7.945			
Swap Alım Satım İşlemleri		3.815	3.949	7.764			
EMANET KIYMETLER		21.744	3.114	24.858	20.786	3.579	24.365
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI		756.166	1.255.428	2.011.594	718.651	1.140.293	1.858.944

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 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 Tablosu			
ESAS FAALİYET GELİRLERİ	30	16.104	10.498
FAKTORİNG GELİRLERİ		0	0
FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER		0	0
KİRALAMA GELİRLERİ		16.104	10.498
Finansal Kiralama Gelirleri		12.669	8.865
Faaliyet Kiralaması Gelirleri		3.435	1.633
FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	31	-14.194	-9.611
Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		-5.261	-3.698
Finansal Kiralama Giderleri		-672	-430
İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		-7.391	-4.661
Verilen Ücret ve Komisyonlar		-870	-822
BRÜT KAR (ZARAR)		1.910	887
ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	32	-8.102	-4.756
Personel Giderleri		-1.803	-1.546
Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		-27	-318
Genel İşletme Giderleri		-6.272	-2.892
BRÜT FAALİYET KARI (ZARARI)		-6.192	-3.869
DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	33	30.258	71.132
Bankalardan Alınan Faizler		92	26
Sermaye Piyasası İşlemleri Karı		139	
Türev Finansal İşlemlerden		139	
Kambiyo İşlemleri Karı		23.617	65.964
Diğer		6.410	5.142
TAKİPTEKİ ALACAKLARA İLİŞKİN ÖZEL KARŞILIKLAR (-)	34	-1.850	-1.297
DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	35	-19.137	-63.246
Türev Finansal İşlemlerden Zarar		-105	-220
Kambiyo İşlemleri Zararı		-18.996	-63.019
Diğer		-36	-7
NET FAALİYET KARI (ZARARI)		3.079	2.720
BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI		0	0
NET PARASAL POZİSYON KARI (ZARARI)		0	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.079	2.720
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (+/-)	36	-6	342
Cari Vergi Karşılığı			-74
Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi	14	-6	
Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi	14		416
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI (ZARARI)		3.073	3.062
DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		0	0
DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)		0	0
DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		0	0
DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (+/-)		0	0
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI (ZARARI)		0	0
NET DÖNEM KARI (ZARARI)		3.073	3.062
KONTROL GÜCÜ OLMAYAN PAYLAR	27	-4	-3
DÖNEM KARI/ZARARI		3.069	3.059
Hisse Başına Kar (Zarar)			
Hisse Başına Kar (Zarar)			
HİSSE BAŞINA KAZANÇ (ZARAR)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç (Zarar)	37	0,06800000	0,06800000
SEYRELTİLMİŞ HİSSE BAŞINA KAZANÇ (ZARAR)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç (Zarar)		0,06800000	0,06800000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.073	3.062
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.073	3.062

Nakit Akış Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 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			
ESAS FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Esas Faaliyet Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Karı/(Zararı)		2.282	4.236
Alınan Faizler ve Kiralama Gelirleri		8.909	6.835
Ödenen Faizler ve Kiralama Giderleri		-8.343	-5.175
Elde Edilen Diğer Kazançlar		10.973	6.436
Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar	7	289	1.677
Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		-1.803	-1.546
Ödenen Vergiler		0	-74
Diğer		-7.743	-3.917
Esas Faaliyet Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim		1.578	-7.749
Kiralama İşlemlerinden Alacaklarda Net (Artış) Azalış		515	-1.748
Diğer Aktiflerde Net (Artış) Azalış		-8.382	1.770
Kiralama İşlemlerinden Borçlarda Net Artış (Azalış)		-1.315	-782
Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		78	-9.227
Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		-1.802	-922
Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		12.484	3.160
Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		3.860	-3.513
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Satın Alınan Menkuller ve Gayrimenkuller	9	-9.662	-7.929
Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		1.245	1.330
Diğer		534	1.440
Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları		-7.883	-5.159
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit		-52.372	0
Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı		50.000	11.227
Temettü Ödemeleri	24		-5.200
Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		-2.372	6.027
Döviz Kurundaki Değişimin Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		39	-12
Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış (Azalış)		-6.356	-2.657
Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar		9.212	9.292
Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	5	2.856	6.635

Özkaynak Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Yedekleri	Hisse Senedi İhraç Primleri	Diğer Sermaye Yedekleri	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Birikmiş Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları/Kayıpları	Kar Yedekleri	Yasal Yedekler	Olağanüstü Yedekler	Dönem Karı / (Zararı)	Geçmiş Dönem Karı / (Zararı)	Dönem Net Kar veya Zararı	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Toplam Özkaynak
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynak Değişim Tablosu															
	Özkaynak Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Bakiyeler	24	45.000	14.183	1.129	13.054	51	151	7.757	6.023	1.734	-2.297	-9.157	6.860	67	64.912
	TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler															
	Hataların Düzeltilmesinin Etkisi															
	Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi															
	Yeni Bakiye	24	45.000	14.183	1.129	13.054	51	151	7.757	6.023	1.734	-2.297	-9.157	6.860	67	64.912
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)															
	Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı															
	İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı															
	Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı															
	Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller															
	Sermaye Benzeri Krediler															
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)	24		1.346		1.346			5	-1.346	1.353	52	52			1.403
	Dönem Net Karı (Zararı)											3.059		3.059	3	3.062
	Kar Dağıtımı								1.563	870	693	-6.860	1.731			-5.297
	Dağıtılan Temettü											-5.200	-5.200			-5.200
	Yedeklere Aktarılan Tutarlar								1.563	870	693	-1.660	-1.660			-97
	Diğer															
	Dönem Sonu Bakiyeler		45.000	15.529	1.129	14.400	51	151	9.325	5.545	3.780	-6.046	-9.105	3.059	70	64.080
Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Özkaynak Değişim Tablosu															
	Özkaynak Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Bakiyeler	24	45.000	13.931	1.129	12.802	31	151	8.592	7.043	1.549	-2.808	-8.061	5.253	87	64.984
	TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler															
	Hataların Düzeltilmesinin Etkisi															
	Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi															
	Yeni Bakiye	24	45.000	13.931	1.129	12.802	31	151	8.592	7.043	1.549	-2.808	-8.061	5.253	87	64.984
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)															
	Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı															
	İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı															
	Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı															
	Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller															
	Sermaye Benzeri Krediler															
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)	24		164		164									26	190
	Dönem Net Karı (Zararı)											3.069		3.069	4	3.073
	Kar Dağıtımı	24							5.089	254	4.835	-5.089	164	-5.089		
	Dağıtılan Temettü															
	Yedeklere Aktarılan Tutarlar								5.089	254	4.835	-5.089		-5.089		
	Diğer												164	-164		
	Dönem Sonu Bakiyeler		45.000	14.095	1.129	14.095	31	151	13.681	7.133	6.548	-4.828	-7.897	3.069	117	68.247