

GARANTİ FİLO YÖNETİM HİZMETLERİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetim Kuruluşu	KPMG BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Olumlu

Ara Dönem Konsolide Finansal Bilgilere İlişkin Sınırlı Denetim Raporu

Garanti Filo Hizmetleri Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na,

Giriş

Garanti Filo Hizmetleri Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklığının (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2018 tarihli ilişikteki konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, konsolide özkaynak değişim tablosunun ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özetinin ve diğer açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup yönetimi, söz konusu ara dönem konsolide finansal bilgilerin Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan TMS 34 Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı'na ("TMS 34") uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem konsolide finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne ("SBDS 2410") uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem konsolide finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı konsolide finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem konsolide finansal bilgilerin, Garanti Filo Yönetim Hizmetleri Anonim Şirketi'nin 30 Haziran 2018 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık döneme ilişkin konsolide finansal performansının ve nakit akışlarının TMS 34'e uygun olarak, tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunulmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

A member firm of KPMG International Cooperative

Orhan Akova, SMMM

Sorumlu Denetçi

24 Temmuz 2018

İstanbul, Türkiye

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	4.048.305	2.190.100
Ticari Alacaklar		30.087.467	31.161.116
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4-25	359.579	739.273
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	29.727.888	30.421.843
Diğer Alacaklar		268.388	77.104
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	268.388	77.104
Türev Araçlar		9.288	23.853
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	27	9.288	23.853
Stoklar	8	71.243.644	149.938.757
Peşin Ödenmiş Giderler		23.671.349	15.810.287
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	23.671.349	15.810.287
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	10	217.137	1.330
Diğer Dönen Varlıklar		50.490.478	19.897.784
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16	50.490.478	19.897.784
ARA TOPLAM		180.036.056	219.100.331
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		180.036.056	219.100.331
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		1.531.867.420	1.371.089.476
Faaliyet Kiralmasına Konu Varlıklar	11	1.525.343.433	1.364.615.271
Diğer Maddi Duran Varlıklar	12	6.523.987	6.474.205
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		5.887.074	4.806.151
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	5.887.074	4.806.151
Peşin Ödenmiş Giderler		129.947	121.801
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	129.947	121.801
Diğer Duran Varlıklar		170.891.229	131.856.906
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	16	170.891.229	131.856.906
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.708.775.670	1.507.874.334
TOPLAM VARLIKLAR		1.888.811.726	1.726.974.665
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		386.401.251	444.785.976
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		386.401.251	444.785.976
Banka Kredileri	6	386.401.251	444.785.976
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		265.002.609	437.357.914
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		265.002.609	437.357.914
Banka Kredileri	6	265.002.609	437.357.914
Diğer Finansal Yükümlülükler		92.070.285	13.045.781
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	7	92.070.285	13.045.781
Ticari Borçlar		52.575.584	184.021.803
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4-25	12.656.267	80.579.851
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	39.919.317	103.441.952
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	512.960	1.791.508
Türev Araçlar		10.420.337	13.821.999
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	27	10.420.337	13.821.999
Ertelenmiş Gelirler		25.782.385	18.218.794
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	9	25.782.385	18.218.794
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.866.130	1.063.318
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	1.866.130	1.063.318
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		269.227	478.783
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	269.227	478.783
ARA TOPLAM		834.900.768	1.114.585.876
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		834.900.768	1.114.585.876
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		991.769.976	475.086.163
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		991.769.976	475.086.163

Banka Kredileri	6	991.769.976	475.086.163
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	77.464.792
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	7	0	77.464.792
Diğer Borçlar		1.534.998	1.431.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	5	1.534.998	1.431.000
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.126.651	940.013
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	1.126.651	940.013
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	31.330.029	25.941.100
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.025.761.654	580.863.068
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.860.662.422	1.695.448.944
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		28.149.304	31.525.721
Ödenmiş Sermaye		10.000.000	10.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-140.559	-140.559
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-140.559	-140.559
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-140.559	-140.559
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-126.519.188	-100.487.082
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-126.519.188	-100.487.082
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-126.519.188	-100.487.082
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		165.126	165.126
Yasal Yedekler		165.126	165.126
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		122.051.645	93.174.992
Net Dönem Karı veya Zararı		22.592.280	28.813.244
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		28.149.304	31.525.721
TOPLAM KAYNAKLAR		1.888.811.726	1.726.974.665

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2017 - 30.06.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	414.879.421	201.172.202	328.692.901	162.220.567
Satışların Maliyeti	18	-270.694.056	-131.971.800	-224.829.265	-107.222.855
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		144.185.365	69.200.402	103.863.636	54.997.712
BRÜT KAR (ZARAR)		144.185.365	69.200.402	103.863.636	54.997.712
Genel Yönetim Giderleri	19	-15.299.598	-7.740.930	-14.139.969	-7.118.110
Pazarlama Giderleri	19	-1.038.003	-650.575	-945.395	-490.046
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	11.281.116	5.310.731	5.786.378	1.238.724
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-6.602.242	-445.850	-6.037.258	-1.305.710
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		132.526.638	65.673.778	88.527.392	47.322.570
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	344.300	308.039	93.188	53.237
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		132.870.938	65.981.817	88.620.580	47.375.807
Finansman Giderleri	22	-97.565.224	-46.231.529	-70.381.914	-33.697.048
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		35.305.714	19.750.288	18.238.666	13.678.759
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-12.713.434	-5.984.027	-3.297.290	-2.668.729
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-12.713.434	-5.984.027	-3.297.290	-2.668.729
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		22.592.280	13.766.261	14.941.376	11.010.030
DÖNEM KARI (ZARARI)		22.592.280	13.766.261	14.941.376	11.010.030
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		22.592.280	13.766.261	14.941.376	11.010.030
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	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-26.032.106	-15.742.979	-13.170.361	-572.733
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-33.374.495	-20.183.307	-16.462.951	-715.915
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-33.374.495	-20.183.307	-16.462.951	-715.915
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		7.342.389	4.440.328	3.292.590	143.182
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		7.342.389	4.440.328	3.292.590	143.182
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-26.032.106	-15.742.979	-13.170.361	-572.733
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.439.826	-1.976.718	1.771.015	10.437.297
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.439.826	-1.976.718	1.771.015	10.437.297

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-144.743.274	-148.043.561
Dönem Karı (Zararı)		35.305.714	18.238.666
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		81.584.103	78.907.989
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12,13	65.848.423	47.405.714
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.263.527	2.366.539
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	15	1.402.640	1.497.135
Genel Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	4	1.860.887	869.404
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		3.769.955	3.835.688
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		1.221.263	779.310
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		2.548.692	3.056.378
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-89.557.428	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-89.557.428	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		98.259.626	25.300.048
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-261.219.901	-244.808.410
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.077.596	-1.726.580
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.077.596	-1.726.580
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		77.338.612	49.793.648
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-8.146	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-132.565.588	-38.841.947
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-132.565.588	-38.841.947
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-204.907.183	-254.033.531
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-210.982.670	-255.044.679
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		6.075.487	1.011.148
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-144.330.084	-147.661.755
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-413.190	-381.806
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.514.577	-272.236
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.731.042	5.317.125
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	3.731.042	5.317.125
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.245.619	-5.589.361
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-7.245.619	-5.589.361
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		150.127.313	148.535.834
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		150.637.886	150.313.516
Kredilerden Nakit Girişleri		150.637.886	150.313.516
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-510.573	-1.777.682
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-510.573	-1.777.682
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.869.462	220.037
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-13.362	-43.749
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.856.100	176.288
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.186.954	3.513.538
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	4.043.054	3.689.826

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan												
	Kar Payıan												
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler												
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması												
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişliklerine Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan												
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan 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 �kanılan 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 �kanılan 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 �kanılan 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 Bakiyeler	17	10.000.000	-140.559	-126.519.188	165.126	122.051.645	22.592.280	28.149.304				28.149.304