

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	26.930.634	31.732.987
Finansal Yatırımlar	5	40.071.815	31.665.864
Ticari Alacaklar	7	93.104.860	101.988.903
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7,27	80.320	156.499
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	93.024.540	101.832.404
Diğer Alacaklar		351.402	265.658
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	351.402	265.658
Peşin Ödenmiş Giderler		3.096.793	532.141
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9	3.096.793	532.141
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	10	39.822	53.992
ARA TOPLAM		163.595.326	166.239.545
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		163.595.326	166.239.545
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	1.395.689	1.213.377
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.395.689	1.213.377
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	1.273.048	1.559.007
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	70.848.256	66.300.000
Maddi Duran Varlıklar	13	421.261	587.234
Binalar	13	192.167	197.473
Tesis, Makine ve Cihazlar	13	134.329	67.237
Mobilya ve Demirbaşlar	13	46.593	233.676
Özel Maliyetler	13	48.172	88.848
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		2.074.716	1.816.554
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	2.074.716	1.816.554
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	1.218.128	986.481
Diğer Duran Varlıklar		1.189.384	1.587.786
İlişkili Olmayan Taraplara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	11	1.189.384	1.587.786
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		78.420.482	74.050.439
TOPLAM VARLIKLAR		242.015.808	240.289.984
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	71.866.715	61.517.406
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	71.866.715	61.517.406
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	71.866.715	61.517.406
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	10.761.460	1.630.182
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	10.761.460	1.630.182
Banka Kredileri	6		1.630.182
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	6	10.761.460	
Ticari Borçlar	7	66.913.007	71.747.042
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	7,27	1.761.561	607.233
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	65.151.446	71.139.809
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	563.823	479.678
Diğer Borçlar	8	1.561.103	634.753
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	1.561.103	634.753
ARA TOPLAM		151.666.108	136.009.061
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		151.666.108	136.009.061
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	42.761.556	52.575.516
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	42.761.556	52.575.516
Banka Kredileri	6	42.761.556	52.575.516
Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.694.609	1.649.100
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.694.609	1.649.100
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		44.456.165	54.224.616
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		196.122.273	190.233.677
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		17.001.397	19.971.181
Ödenmiş Sermaye	19	30.961.056	30.961.056
Sermaye Düzeltme Farkları	19	714.025	714.025
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		615.658	668.942
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.216.387	-1.216.387
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.216.387	-1.216.387
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.216.387	-1.216.387
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	3.102.997	3.108.947
Yasal Yedekler	19	3.102.997	3.108.947
Diğer Yedekler	19	2.876.229	2.876.229
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	19	-15.728.258	-19.400.325
Net Dönem Karı veya Zararı		-4.323.923	2.258.694
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		28.892.138	30.085.126
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		45.893.535	50.056.307
TOPLAM KAYNAKLAR		242.015.808	240.289.984

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	20	217.782.115	244.270.274	65.099.668	67.486.715
Satışların Maliyeti	20	-192.208.661	-222.981.555	-57.866.510	-60.270.323
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		25.573.454	21.288.719	7.233.158	7.216.392
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı				0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti				0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)				0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		25.573.454	21.288.719	7.233.158	7.216.392
Genel Yönetim Giderleri	21,22	-18.472.183	-16.903.902	-6.298.997	-5.660.089
Pazarlama Giderleri	21,22	-1.605.865	-1.353.319	-604.944	-439.289
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21,22	-28.131	-7.617	-25.420	-1.461
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	8.377.798	5.491.358	3.519.257	2.144.368
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23	-1.440.033	-1.274.114	-128.336	-97.818
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		12.405.040	7.241.125	3.694.718	3.162.103
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	-285.959	-113.063	-72.529	-30.974
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		12.119.081	7.128.062	3.622.189	3.131.129
Finansman Giderleri	24	-18.818.994	-8.492.887	-7.934.642	-3.145.354
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-6.699.913	-1.364.825	-4.312.453	-14.225
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		231.647	-212.999	-139.712	-123.169
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	231.647	-212.999	-139.712	-123.169
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-6.468.266	-1.577.824	-4.452.165	-137.394
DÖNEM KARI (ZARARI)		-6.468.266	-1.577.824	-4.452.165	-137.394
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-2.144.343	-1.108.146	-2.017.374	-373.063
Ana Ortaklık Payları		-4.323.923	-469.678	-2.434.791	235.669
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			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-6.468.266	-1.577.824	-4.452.165	-137.394
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-2.144.343	-1.108.146	-2.017.374	-373.063
Ana Ortaklık Payları		-4.323.923	-469.678	-2.434.791	235.669

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		16.322.995	-5.825.746
Dönem Karı (Zararı)		-6.468.266	-1.577.823
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-6.468.266	-1.577.823
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		16.845.444	1.521.905
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14	745.989	709.471
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Şerefiye Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		45.509	87.620
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18	45.509	87.620
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		13.833.575	-213.425
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-3.400.256	-213.425
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		17.233.831	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		526.816	610.015
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-64.317	
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		591.133	610.015
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	3	285.957	113.064
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	3	285.957	113.064
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	-231.647	212.999
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		1.639.245	2.161
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		2.626.195	-5.810.844
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		8.884.043	-6.405.106
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	8.884.043	-6.405.106
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-268.056	-640.469
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-268.056	-640.469
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-2.564.652	-161.711
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.834.035	669.677
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7,27	1.154.328	-208.492
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-5.988.363	878.169
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	17	84.145	45.644
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8	854.450	738.978
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	854.450	738.978
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	8	71.898	-57.857
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		398.402	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		398.402	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		13.003.373	-5.866.762
Alınan Faiz		3.305.452	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	18	0	120.776
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		14.170	-79.760
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-14.319.197	-1.374.192
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		456.226	5.944.320
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-8.862.176	-4.995.609
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-838.175	-796.813
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-11.953	-19.063

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-826.222	-777.750
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.908.000	
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-12.391.939	-1.604.518
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-591.133	78.428
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-6.900.955	2.482.392
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.305.494	-1.209.471
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		19.480.587	3.691.863
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		19.480.587	3.691.863
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-9.813.960	
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-9.813.960	
Ödenen Faiz		-18.873.076	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.897.157	-4.717.546
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.897.157	-4.717.546
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	31.673.823	12.648.163
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	26.776.666	7.930.617

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	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 (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)					-53.283				-5.950	1.413.373		1.354.139	951.355	2.305.494
	Dönem Sonu Bakiyeler		30.961.056	714.025	615.609		-1.216.387			5.979.226	-15.728.258	-4.323.923	17.001.397	28.892.138	45.893.535