

ŞEKER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31 Mart 2019 Finansal Raporlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		21.485.009	21.151.733
Finansal Yatırımlar	4		97.581.714	110.624.572
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar			7.169.745	7.218.440
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			90.411.969	103.406.132
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar			90.411.969	103.406.132
Ticari Alacaklar			111.740.296	91.833.399
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	19		210.244	730
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		111.530.052	91.832.669
Peşin Ödenmiş Giderler			2.144.842	586.622
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		2.144.842	586.622
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8		1.038.950	1.514.927
Diğer Dönen Varlıklar				0
ARA TOPLAM			233.990.811	225.711.253
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			233.990.811	225.711.253
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			159.978	159.978
Diğer Finansal Yatırımlar			159.978	159.978
Diğer Alacaklar			2.917.868	2.035.358
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		2.917.868	2.035.358
Maddi Duran Varlıklar	10		20.563.816	20.572.790
Binalar			20.221.234	20.241.861
Mobilya ve Demirbaşlar			342.582	330.929
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		296.234	290.510
Bilgisayar Yazılımları			296.234	290.510
Peşin Ödenmiş Giderler				0
Diğer Duran Varlıklar			29.238	29.240
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			23.967.134	23.087.876
TOPLAM VARLIKLAR			257.957.945	248.799.129
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			92.964.089	97.115.767
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		92.964.089	97.115.767
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları			26.720.089	32.615.767
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar			66.244.000	64.500.000
Ticari Borçlar	6		112.365.584	96.943.489
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6		112.365.584	96.943.489
Diğer Borçlar	7		4.407.806	5.047.501
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		4.407.806	5.047.501
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			0	505.134
Kısa Vadeli Karşılıklar	13		318.123	641.877
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13		318.123	641.877
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14		489.357	270.523
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14		489.357	270.523
ARA TOPLAM			210.544.959	200.524.291
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			210.544.959	200.524.291
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar	13		2.674.460	2.597.088
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			2.674.460	2.597.088
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü			1.924.525	1.562.985
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			4.598.985	4.160.073
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			215.143.944	204.684.364
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	15		42.814.001	44.114.765
Ödenmiş Sermaye			30.000.000	30.000.000

Sermaye Düzeltme Farkları		1.195.125	1.195.125
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	15	-200.962	-253.260
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-200.962	-253.260
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	15	-821.743	-574.825
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	15	-821.743	-574.825
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-821.743	-574.825
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	2.472.512	2.307.985
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	11.222.914	9.861.407
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.053.845	1.578.333
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		42.814.001	44.114.765
TOPLAM KAYNAKLAR		257.957.945	248.799.129

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	3.438.232.434	3.348.901.973
Satışların Maliyeti	17	-3.429.969.309	-3.338.686.992
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.263.125	10.214.981
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı			0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti			0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)			0
BRÜT KAR (ZARAR)	18	8.263.125	10.214.981
Genel Yönetim Giderleri	18	-8.685.737	-8.057.780
Pazarlama Giderleri		-1.398.663	-1.125.756
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		6.177.017	2.844.997
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-35.251	-11.402
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.320.491	3.865.040
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.320.491	3.865.040
Finansman Giderleri		-4.943.152	-1.471.079
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-622.661	2.393.961
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-431.184	-740.050
Dönem Vergi (Gideri) Geliri			-651.497
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-431.184	-88.553
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.053.845	1.653.911
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.053.845	1.653.911
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.053.845	1.653.911
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	15	-246.918	-60.144
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-316.562	-77.107
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		69.644	16.963
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-246.918	-60.144
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.300.763	1.593.767
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		-1.300.763	1.593.767

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-26.179.499	3.030.303
Dönem Karı (Zararı)		-1.053.845	1.653.911
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-1.053.845	1.653.911
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		7.699.586	8.930.220
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11	-122.903	268.239
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.210.815	1.236.849
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.210.815	1.236.849
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		4.042.858	6.483.245
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Diğer Düzeltmeler		4.042.858	6.483.245
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	0	-431.184	941.887
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-36.247.515	-9.779.247
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6	-19.906.897	-6.737.403
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-19.906.897	-6.737.403
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.558.220	-529.468
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.558.220	-529.468
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)			0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6	-15.422.094	-1.408.111
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-15.422.094	-1.408.111
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		639.696	-1.104.265
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		639.696	-1.104.265
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-29.601.774	804.884
Ödenen Faiz			0
Alınan Faiz		3.422.275	2.225.419
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	10,11	-54.754	-186.196
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri			0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-54.754	-186.196
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-54.754	-186.196

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		26.405.343	-1.956.308
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
İşletmenin Aldığı Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		95.789.343	39.988.570
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri		95.789.343	39.988.570
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-69.384.000	-39.444.878
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-69.384.000	-39.444.878
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış			0
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri			0
Ödenen Temettüler		0	-2.500.000
Ödenen Faiz			0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			0
Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları			0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		171.090	887.799
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		171.090	887.799
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	19.450.832	15.726.067
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	19.621.922	16.613.866

Önceki Dönem
01.01.2018 - 31.03.2018

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeller		30.000.000	1.195.125	-306.032		-142.224	1.853.336	8.028.928	4.787.128		45.416.260	45.416.260
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												0
Diğer Düzeltmeler												0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar							454.649	4.332.478	-4.787.127			0
Transferler												0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-56.588			1.653.911	1.597.323	1.597.323	
Dönem Karı (Zararı)												0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												0
Sermaye Artırımı												0
Sermaye Azaltımı												0
Sermaye Avansı												0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												0
Kar Payları								-2.500.000		-2.500.000	-2.500.000	
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanıyıcı Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												0
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar)) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikleri Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikleri Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikleri Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)												0
Dönem Sonu Bakıyeller	15	30.000.000	1.195.125	-306.032		-198.812	2.307.985	9.861.406	1.653.912		44.513.584	44.513.584

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeller		30.000.000	1.195.125	-205.011		-574.825	2.307.986	9.813.157	1.578.333		44.114.764	44.114.764
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				4.049		0	164.526	1.409.757	-1.578.333		0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-246.918						
Dönem Karı (Zararı)									-1.053.845		-1.300.763	-1.300.763
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 01.01.2019 - 31.03.2019	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 Bakıyeler		15	30.000.000	1.195.125		-200.962		-821.743	2.472.512	11.222.914	-1.053.845		42.814.001	42.814.001	