

İNTEGRAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

İNTEGRAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. 30092019 MALİ TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	Not.6	13.913.080	17.972.917
Finansal Yatırımlar	Not.7	442	338
Ticari Alacaklar	Not.10	82.579.935	67.734.214
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	Not.10-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	Not.10	82.579.935	67.734.214
Diğer Alacaklar	Not.11	33.322.319	20.610.632
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11-37	33.273.775	20.513.470
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11	48.544	97.162
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.26	727.352	579.284
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	Not.35	0	0
Diğer Dönen Varlıklar	Not.26	0	0
ARA TOPLAM		130.543.128	106.897.385
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		130.543.128	106.897.385
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	Not.7	3.050.709	3.050.709
Diğer Alacaklar	Not.11	937.996	794.763
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11	937.996	794.763
Maddi Duran Varlıklar	Not.18	687.358	1.364.471
Kullanım Hakkı Varlıkları	Not.18	1.006.556	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		677.563	566.025
Şerefiye	Not.20	0	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	Not.19	677.563	566.025
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.26	0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	Not.35	204.738	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.564.920	5.775.968
TOPLAM VARLIKLAR		137.108.048	112.673.353
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	Not.8	543.955	426.340
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	Not.8	0	0
Ticari Borçlar	Not.10	75.099.577	60.688.342
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	Not.10-37	16.825	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	Not.10	75.082.752	60.688.342
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	Not.12	2.602.817	3.524.398
Diğer Borçlar	Not.11	390.454	219.796
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	Not.11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	Not.11	390.454	219.796
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	Not.26	197.875	59.087
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	Not.35	530.909	371.307
Kısa Vadeli Karşılıklar	not.22	871.826	293.553
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	283.263	293.424
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	588.563	129
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	Not.26	0	0
ARA TOPLAM		80.237.413	65.582.823
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		80.237.413	65.582.823
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	Not.8	639.695	
Uzun Vadeli Karşılıklar		689.270	617.064
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	Not.24	689.270	617.064
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	Not.35	0	34.313
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	Not.22	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.328.965	651.377
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		81.566.378	66.234.200
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Not.27	55.541.670	46.439.153
Ödenmiş Sermaye		10.682.692	10.682.692
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-309.142	-299.870
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		15.570.798	12.053.495
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		20.485.533	3.333.194
Net Dönem Karı veya Zararı		9.111.789	20.669.642
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		55.541.670	46.439.153
TOPLAM KAYNAKLAR		137.108.048	112.673.353

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	Not.28	35.997.869	40.637.431	10.181.878	16.167.764
Satışların Maliyeti	Not.28	0	0	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		35.997.869	40.637.431	10.181.878	16.167.764
BRÜT KAR (ZARAR)		35.997.869	40.637.431	10.181.878	16.167.764
Genel Yönetim Giderleri	Not.29	-24.813.526	-25.425.113	-8.367.414	-9.899.313
Pazarlama Giderleri	Not.29	-3.289.408	-2.510.169	-826.202	-719.924
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	Not.31	2.640.082	18.193.650	707.727	13.445.517
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	Not.31	-2.883.815	-7.884.646	-960.762	-5.837.263
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.651.202	23.011.153	735.227	13.156.781
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	Not.32	139.892	2	0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	Not.32	0	-9.154	0	3.143
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.791.094	23.002.001	735.227	13.159.924
Finansman Gelirleri	Not.33	4.345.288	2.358.503	1.728.077	457.390
Finansman Giderleri	Not.33	-385.834	-208.137	-114.969	-77.637
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		11.750.548	25.152.367	2.348.335	13.539.677
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	Not.35	-2.638.759	-5.567.565	-533.374	-2.990.497
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-2.875.195	-5.651.201	-531.620	-3.005.776
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		236.436	83.636	-1.754	15.279
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.111.789	19.584.802	1.814.961	10.549.180
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.111.789	19.584.802	1.814.961	10.549.180
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		9.111.789	19.584.802	1.814.961	10.549.180
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	NOT.36	0,85295000	1,83330000	0,16990000	0,98750000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.111.789	19.584.802	1.814.961	10.549.180
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-9.272	-113.266	-7.741	12.102
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	Not.24	-11.887	-141.581	-9.925	15.129
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.615	28.315	2.184	-3.027
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	Not.24	2.615	28.315	2.184	-3.027
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-9.272	-113.266	-7.741	12.102
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.102.517	19.471.536	1.807.220	10.561.282
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		9.102.517	19.471.536	1.807.220	10.561.282

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-4.346.526	51.466.576
Dönem Karı (Zararı)		9.111.789	19.584.802
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		9.111.789	19.584.802
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.961.081	7.013.165
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	Not.18-19	1.217.094	1.230.277
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-657.761	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.10	-657.761	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		750.534	155.038
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.24	162.100	155.038
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.22	575.000	0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	Not.22	13.434	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		12.455	51.131
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	Not.33	-16.693	-103.549
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	Not.33	29.148	154.680
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	Not.35	2.638.759	5.567.565
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	Not.32	0	9.154
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-14.591.860	28.018.378
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	Not.7	-104	30
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.10	-14.187.960	-9.299.153
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	-281.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-14.187.960	-9.018.153
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.11	-12.854.920	24.680.355
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-12.760.305	24.790.248
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-94.615	-109.893
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	Not.26	-148.068	-180.614
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.10	13.408.843	11.354.084
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		16.825	-223.029
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		13.392.018	11.577.113
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	Not.12	-921.580	1.520.833
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.11	170.658	-86.746
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		170.658	-86.746
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	Not.26	138.788	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-197.517	29.589
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.518.990	54.616.345
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	Not.24	-111.943	-56.051
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	Not.35	-2.715.593	-3.093.718
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.658.080	-12.300
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not.18-19	0	8.772
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	Not.18-19-32	-1.658.080	-21.072
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		745.353	-37.201.010
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not.8	112.164	62.172
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	Not.8	-466.512	-607.551
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	Not.8-18	1.109.550	0
Türev Araçlardan Nakit Girişleri	Not.14	0	0
Ödenen Temettüler		0	-36.756.012

Ödenen Faiz	Not.33	-27.035	-136
Alınan Faiz		17.186	100.517
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.259.253	14.253.266
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.259.253	14.253.266
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	13.367.793	17.102.560
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	8.108.540	31.355.826

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]