

KT KİRA SERTİFİKALARI VARLIK KİRALAMA A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

KT Kira Sertifikaları Varlık Kiralama A.Ş 31.03.2020 Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	309.283	328.456
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	7	1.945.714.169	1.970.266.752
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraflardan Alacaklar		1.945.714.169	1.970.266.752
Diğer Alacaklar		0	35.400
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	35.400
Peşin Ödenmiş Giderler	6	5.309	7.294
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		5.309	7.294
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8	701	0
Diğer Dönen Varlıklar	6	10.280	8.680
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		10.280	8.680
ARA TOPLAM		1.946.039.742	1.970.646.582
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.946.039.742	1.970.646.582
DURAN VARLIKLAR			
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	7	3.286.670.000	2.973.510.000
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraflardan Alacaklar		3.286.670.000	2.973.510.000
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.286.670.000	2.973.510.000
TOPLAM VARLIKLAR		5.232.709.742	4.944.156.582
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.945.740.362	1.970.350.400
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.945.740.362	1.970.350.400
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	5	1.945.714.169	1.970.266.752
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	26.193	83.648
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	8	1.518	3.702
ARA TOPLAM		1.945.741.880	1.970.354.102
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.945.741.880	1.970.354.102
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.286.670.000	2.973.510.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.286.670.000	2.973.510.000
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları		3.286.670.000	2.973.510.000
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.286.670.000	2.973.510.000
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		5.232.411.880	4.943.864.102
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		297.862	292.480
Ödenmiş Sermaye	9	50.000	50.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		10.000	6.458
Yasal Yedekler		10.000	6.458
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		232.481	122.701
Net Dönem Karı veya Zararı		5.381	113.321
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		297.862	292.480
TOPLAM KAYNAKLAR		5.232.709.742	4.944.156.582

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	10	83.683.118	181.225.978
Satışların Maliyeti	11	-83.653.118	-181.105.978
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		30.000	120.000
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		5.173	2.642
Kar Payı Gelirleri		5.173	2.642
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.173	2.642
BRÜT KAR (ZARAR)		35.173	122.642
Genel Yönetim Giderleri	12	-80.425	-62.841
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	52.151	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		6.899	59.801
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.899	59.801
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.899	59.801
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.518	-13.156
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.518	-13.156
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.381	46.645
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.381	46.645
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		5.381	46.645
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	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.381	46.645
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		5.381	46.645

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-19.173	11.426
Dönem Karı (Zararı)		5.381	46.645
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		5.381	46.645
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.184	13.156
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	10	-83.653.118	-181.105.978
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	11	83.653.118	181.105.978
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	-2.184	13.156
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-21.669	-52.899
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		-288.607.417	-432.949.913
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		35.786	-55.006
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		35.400	-47.200
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		386	-7.806
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		288.607.417	432.949.988
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-57.455	2.032
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-57.455	2.032
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-18.472	6.902
Ödenen Faiz	11	-83.653.118	-181.105.978
Alınan Faiz	10	83.653.118	181.105.978
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-701	4.524
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-19.173	11.426
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-19.173	11.426
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	328.456	288.292
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	309.283	299.718

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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 Bakiyeler		50.000				10.000	232.481	5.380	297.862			297.862