

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

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	5	19.918.201	26.630.107
Finansal Yatırımlar		20.037.489	583.939
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		20.037.489	583.939
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	6	20.037.489	583.939
Ticari Alacaklar		119.052.282	140.630.872
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4-8	4.328.804	186.733
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	114.723.478	140.444.139
Diğer Alacaklar		7.397.876	13.155.841
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4-9	714.700	27.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	6.683.176	13.128.841
Peşin Ödenmiş Giderler		726.094	497.623
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	726.094	497.623
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	608.678	2.687.624
ARA TOPLAM		167.740.620	184.186.006
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		167.740.620	184.186.006
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		6.085.216	6.085.216
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	6	6.085.216	6.085.216
Diğer Alacaklar	9	905.244	831.739
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	905.244	831.739
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	1.815.000	1.815.000
Maddi Duran Varlıklar		907.682	904.399
Taşıtlar	12	375.749	377.455
Mobilya ve Demirbaşlar	12	531.933	526.944
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	2.458.515	2.664.568
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		147.244	164.027
Bilgisayar Yazılımları	13	58.522	70.550
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	88.722	93.477
Ertelenmiş Vergi Varlığı		0	241.756
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		12.318.901	12.706.705
TOPLAM VARLIKLAR		180.059.521	196.892.711
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		41.879.987	56.407.529
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		41.879.987	56.407.529
Banka Kredileri	7	18.000.000	56.400.356
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	7	23.862.098	0
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	17.889	7.173
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		600.007	635.049
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		600.007	635.049
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7	600.007	635.049
Ticari Borçlar		57.106.730	61.308.522
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	57.106.730	61.308.522
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	349.361	563.093
Diğer Borçlar		753.963	6.486.935
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4-9	21.953	5.706.823
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	732.010	780.112
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	0	2.881
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	622.510	2.143.279
Kısa Vadeli Karşılıklar		665.581	998.204
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18	303.844	264.959
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	18	361.737	733.245
ARA TOPLAM		101.978.139	128.545.492
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		101.978.139	128.545.492

UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.149.135	2.279.142
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.149.135	2.279.142
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7	2.149.135	2.279.142
Uzun Vadeli Karşılıklar		530.724	502.338
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	530.724	502.338
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	794.936	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.474.795	2.781.480
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		105.452.934	131.326.972
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		74.606.587	65.565.739
Ödenmiş Sermaye	19	50.000.000	50.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	19	47.991	47.991
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-113.408	-121.321
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-113.408	-121.321
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	19	-113.408	-121.321
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.855.678	3.855.678
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		3.855.678	3.855.678
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	19	3.855.678	3.855.678
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.364.512	1.364.512
Yasal Yedekler	19	1.364.512	1.364.512
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	19	10.418.879	5.351.630
Net Dönem Karı veya Zararı		9.032.935	5.067.249
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		74.606.587	65.565.739
TOPLAM KAYNAKLAR		180.059.521	196.892.711

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	20	157.847.186	65.235.330
Satışların Maliyeti	20	-137.980.030	-56.029.921
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		19.867.156	9.205.409
BRÜT KAR (ZARAR)		19.867.156	9.205.409
Genel Yönetim Giderleri	21	-6.008.390	-7.320.860
Pazarlama Giderleri	21	-5.189.049	-3.504.717
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	7.847.736	6.232.413
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-3.910.647	-4.017.454
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		12.606.806	594.791
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	15.339	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		12.622.145	594.791
Finansman Gelirleri	24	422.620	287.537
Finansman Giderleri	24	-2.354.606	-1.357.176
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		10.690.159	-474.848
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.657.224	-591.073
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-622.510	-1.198.056
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-1.034.714	606.983
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.032.935	-1.065.921
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.032.935	-1.065.921
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		9.032.935	-1.065.921
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	26	0,18070000	0,04260000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		7.913	62.258
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	19	9.891	77.822
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.978	-15.564
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	25	-1.978	-15.564
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.913	62.258
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.040.848	-1.003.663
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		9.040.848	-1.003.663

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		10.188.149	-4.362.339
Dönem Karı (Zararı)		9.032.935	-1.065.921
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		9.032.935	-1.065.921
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		6.536.332	180.844
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13-14-21	283.738	270.358
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.833	1.152.415
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	21	2.833	1.152.415
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-296.324	328.899
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18-19-21	75.184	299.469
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	18	-371.508	29.430
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-34.196	-30.014
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	22	-34.196	-30.014
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		4.921.079	-2.147.451
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler	19	4.921.079	-2.147.451
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	1.659.202	606.637
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-5.381.118	-3.477.262
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6	-24.374.629	-2.001.009
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		21.575.757	-13.143.497
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4-8	-4.142.071	775.604
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	25.717.828	-13.919.101
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		7.763.406	-1.308.045
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	4-9	-687.700	-222.300
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	8.451.106	-1.085.745
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-228.471	-215.839
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.167.596	12.516.266
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-4.167.596	12.516.266
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	17	-213.732	135.746
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.732.972	516.898
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	4-9	-5.684.870	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-48.102	516.898
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	25	-2.881	22.218
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		10.188.149	-4.362.339
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.207.464	-494.311
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-64.185	-4.259
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-58.639	-4.259
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-5.546	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	-2.143.279	-490.052
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-14.692.591	4.150.579
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-14.527.542	4.592.930
Kredilerden Nakit Girişleri	7	-14.527.542	4.592.930
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-165.049	-442.351
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	7	-165.049	-442.351
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.711.906	-706.071
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.711.906	-706.071
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	26.630.107	13.499.138
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		19.918.201	12.793.067

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	Bağı 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 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 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakıyalar	19	50.000.000		47.991	-113.408		3.855.678	1.364.512	10.418.879	9.032.935	74.606.587		74.606.587			