

TURKİSH YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	3	99.652.771	83.657.605
Finansal Yatırımlar	5	1.970.681	2.261.284
Ticari Alacaklar	6	12.145.672	9.679.217
Diğer Alacaklar	7	265.320	285.000
Türev Araçlar	4	4.871.480	8.569.873
Peşin Ödenmiş Giderler	8	423.380	180.385
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	19	548.960	87.722
ARA TOPLAM		119.878.264	104.721.086
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		119.878.264	104.721.086
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	1.517.254	1.517.254
Diğer Alacaklar	7	9.258.134	2.474.329
Maddi Duran Varlıklar	9	3.833.496	4.327.010
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	847.222	873.957
Peşin Ödenmiş Giderler		0	22.876
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19	190.223	211.813
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		15.646.329	9.427.239
TOPLAM VARLIKLAR		135.524.593	114.148.325
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	6	95.741.392	76.220.366
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	21	27.632	46.972.159
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	95.713.760	29.248.207
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	245.556	118.725
Diğer Borçlar		4.571.864	1.837.053
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	21	1.948.286	329.482
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	2.623.578	1.507.571
Kısa Vadeli Karşılıklar		958.103	825.911
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	213.038	290.151
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	745.065	535.760
ARA TOPLAM		101.516.915	79.002.055
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		101.516.915	79.002.055
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Diğer Borçlar	7	1.589.954	3.915.854
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		1.325.813	3.373.829
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		264.141	542.025
Uzun Vadeli Karşılıklar		560.414	519.719
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	560.414	519.719
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.150.368	4.435.573
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		103.667.283	83.437.628
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		31.857.310	30.710.697
Ödenmiş Sermaye	13	25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	13	877.100	887.034
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	13	1.784.841	1.784.841
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	13	3.034.470	843.820
Net Dönem Karı veya Zararı		1.160.899	2.195.002
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		31.857.310	30.710.697
TOPLAM KAYNAKLAR		135.524.593	114.148.325

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	14	120.175.943	340.136.033
Satışların Maliyeti	14	-115.313.287	-327.276.210
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		4.862.656	12.859.823
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı			0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti			0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)			0
BRÜT KAR (ZARAR)		4.862.656	12.859.823
Genel Yönetim Giderleri	15	-3.412.983	-13.294.390
Pazarlama Giderleri	15	-421.985	-1.241.502
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	21.139	253.214
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-193.548	-686.782
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		855.279	-2.109.637
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		855.279	-2.109.637
Finansman Gelirleri	18	1.000.537	5.835.242
Finansman Giderleri	18	-237.287	-882.388
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.618.529	2.843.217
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-457.630	-648.215
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-433.556	-798.779
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	-24.074	150.564
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.160.899	2.195.002
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.160.899	2.195.002
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.160.899	2.195.002
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-9.934	-45.562
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	-12.418	-56.953
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	13	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.484	11.391
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	19	2.484	11.391
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi	19	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-9.934	-45.562
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.150.965	2.149.440
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.150.965	2.149.440

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		10.164.486	5.348.294
Dönem Karı (Zararı)		1.160.899	515.826
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.160.899	515.826
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	0
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.991.606	-457.819
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		672.772	505.792
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		167.367	289.290
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-41.938	114.926
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-41.500	-196.088
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		250.805	370.452
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-4.256	29.793
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-4.256	29.793
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		3.698.093	-1.430.817
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		3.698.093	-1.430.817
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		457.630	148.123
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		4.913.673	5.498.334
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		290.603	-629.239
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.466.455	-6.140.899
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.466.455	-6.140.899
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.764.125	-303.922
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-6.764.125	-303.922
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-220.119	-231.987
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		13.538.027	7.660.231
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-46.944.527	22.176.817
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		60.482.554	-14.516.586
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		126.831	7.495
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		408.911	5.136.655
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-429.212	3.906.355
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		838.123	1.230.300
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		11.066.178	5.556.341
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-6.898	-104.638
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-894.794	-103.409
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-156.875	-4.602.470
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-156.875	-4.602.470
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-156.875	-4.594.066
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-8.404
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		10.007.611	745.824
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		10.007.611	745.824
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		33.346.824	32.499.853
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		43.354.435	33.245.677

Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Bağı Bakıyeller		25.000.000	-289.193			0	1.641.591	455.860	2.237.960	30.268.007	0	30.268.007
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
	Diğer Düzeltmeler				1.221.789		0		0		0		0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar		25.000.000	-289.193			0	0	0	2.237.960	30.268.007		30.268.007
	Transferler							143.250	2.094.710	-2.237.960	0		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-45.562						2.195.002	2.149.440		2.149.440
	Dönem Karı (Zararı)									2.195.002	2.195.002		2.195.002
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			-45.562							-45.562		-45.562
	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	13											
	Kar Payı Haric Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler								-1.706.750		-1.706.750		-1.706.750
	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 Bakıyeller		25.000.000	-334.755	1.221.789		0	1.784.841	843.820	2.195.002	30.710.697	0	30.710.697	
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Bağı Bakıyeller		25.000.000	-334.755			0	1.784.841	843.820	2.195.002	30.710.697	0	30.710.697	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler				1.221.789		0		-4.352		-4.352		-4.352	
Düzeltmelerden Sonraki Tutar		25.000.000				0			2.195.002	30.710.697		30.710.697	
Transferler								2.195.002	-2.195.002	0		0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-9.934						1.160.899	1.160.899		1.160.899	
Dönem Karı (Zararı)									1.160.899	1.160.899		1.160.899	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			-9.934					0	-9.934			-9.934	
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	Kar Payları	13																	0
	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 Çıkılması																		
	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																		
	Dönem Sonu Bakiyeler		25.000.000	-344.689	1.221.789	0	1.784.841	3.034.470	1.160.899	0	31.857.310	0	31.857.310						