

SALİX YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01 Ocak-31 Mart 2020 Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolar Ve Dipnotlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	53		328.763	296.158
Diğer Alacaklar	9		389.779	369.389
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		375.188	369.389
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		14.591	0
Peşin Ödenmiş Giderler	12		3.063.473	3.113.610
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12		3.063.473	3.113.610
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40		101	995
Diğer Dönen Varlıklar	29		195.308	188.733
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	29		195.308	188.733
ARA TOPLAM			3.977.424	3.968.885
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			3.977.424	3.968.885
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar	9		87.000	87.000
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		87.000	87.000
Maddi Duran Varlıklar	14		15.555	17.255
Mobilya ve Demirbaşlar	14		15.555	17.255
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40		129.691	127.828
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			232.246	232.083
TOPLAM VARLIKLAR			4.209.670	4.200.968
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47		19.853	21.292
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	47		19.853	21.292
Banka Kredileri	47		19.853	21.292
Ticari Borçlar	7		30.082	13.334
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		30.082	13.334
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27		599.651	683.556
Diğer Borçlar	9		309.370	232.334
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6		129.125	145.001
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9		180.245	87.333
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		10.637	3.185
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		10.637	3.185
Kısa Vadeli Karşılıklar	25		12.344	12.344
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	25		12.344	12.344
ARA TOPLAM			981.937	966.045
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			981.937	966.045
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar	25		17.632	8.363
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	25		17.632	8.363
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			17.632	8.363
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			999.569	974.408
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			3.181.698	3.196.513
Ödenmiş Sermaye	30		5.000.000	5.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	30		-39.704	-39.704

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	-39.704	-39.704
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	-39.704	-39.704
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	44.737	44.737
Yasal Yedekler	30	44.737	44.737
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	-1.808.520	-1.081.290
Net Dönem Karı veya Zararı	41	-14.815	-727.230
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		28.403	30.047
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.210.101	3.226.560
TOPLAM KAYNAKLAR		4.209.670	4.200.968

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		0	0
Satışların Maliyeti		0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
Genel Yönetim Giderleri	28	-93.318	-99.916
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	56.371	67
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-5.974	-841
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-42.921	-100.690
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	37	-42.921	-100.690
Finansman Gelirleri	37	33.997	19.935
Finansman Giderleri	37	-9.389	-3.971
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-18.313	-84.726
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.854	-3.007
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	1.854	-3.007
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-16.459	-87.733
DÖNEM KARI (ZARARI)		-16.459	-87.733
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	41	-1.644	0
Ana Ortaklık Payları	41	-14.815	-87.733
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	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-16.459	-87.733
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-1.644	0
Ana Ortaklık Payları		-14.815	-87.733

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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			34.044	16.703
Dönem Karı (Zararı)	41		-16.459	-87.734
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			9.106	10.814
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14		1.700	3.026
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	25		9.269	5.621
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25		9.269	5.621
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			0	-773
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			0	-1.949
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			0	1.176
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40		-1.863	3.007
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0	-67
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			0	-67
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			40.503	91.022
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	9		-20.390	109.010
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-5.799	119.357
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9		-14.591	-10.347
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12		50.137	-8.487
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7		16.748	-14.043
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7		16.748	-14.043
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27		-83.905	27.946
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9		77.036	-34.189
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6		-15.876	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9		92.912	-34.189
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	12		7.452	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	27		-6.575	10.785
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	27		-6.575	10.785
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	27		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			33.150	14.102
Alınan Faiz			0	773
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	40		894	1.828
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-1.439	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47		-1.439	0
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	47		-1.439	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			32.605	16.703
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			32.605	16.703
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53		296.158	263.324
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53		328.763	280.027

		Özkaynaklar										
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
Dipnot Referansı		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmamış Yedekler		Birlikmiş Karlar					
		Ödenmiş Sermaye	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları									
Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler	30	5.000.000	-38.323			44.737	-238.499	-842.791	3.925.124	29.454	3.954.578
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler											
	Hatalara İlişkin Düzeltilmeler											
	Diğer Düzeltilmeler											
	Düzeltilmelerden Sonraki Tutar	30	5.000.000	-38.323			44.737	-238.499	-842.791	3.925.124	29.454	3.954.578
	Transferler								842.791			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-4.036					-88.590	-92.626		-92.626
	Dönem Karı (Zararı)	41							-88.590	-88.590		-88.590
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			-4.036						-4.036	856	-3.180
	Sermaye Arttırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	Kar Payları											
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
	Pay Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarması											
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler											
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											
	Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Bakıyeler	30	5.000.000	-42.359			44.737	-238.499	-88.590	3.832.498	30.310	3.862.808	
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakıyeler	30	5.000.000	-39.704			44.737	-1.081.290	-727.230	3.196.513	30.047	3.226.560	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltilmeler												
Diğer Düzeltilmeler												
Düzeltilmelerden Sonraki Tutar	30	5.000.000	-39.704			44.737	-1.081.290	-727.230	3.196.513	30.047	3.226.560	
Transferler								727.230	727.230			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								-14.815	-14.815	-1.644	-16.459	
Dönem Karı (Zararı)	41							-14.815	-14.815	-1.644	-16.459	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Arttırımı												
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 Avantıdan												
	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 Çıkarılması												
	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 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	30	5.000.000	-39.704		44.737	-1.808.520	-14.815	3.181.698	28.403	3.210.101		