

TACİRLER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

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	3		101.286.480	77.387.809
Finansal Yatırımlar			54.853.025	102.654.198
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	4		54.853.025	102.654.198
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar			54.853.025	102.654.198
Ticari Alacaklar			267.595.653	259.713.488
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,23		4.727.318	9.591.002
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		262.868.335	250.122.486
Diğer Alacaklar			2.646.751	3.964.385
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7		48.591	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		2.598.160	3.964.385
Peşin Ödenmiş Giderler			859.490	585.736
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	13		859.490	585.736
Diğer Dönen Varlıklar	14		1.658.396	686.193
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			1.658.396	686.193
ARA TOPLAM			428.899.795	444.991.809
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			428.899.795	444.991.809
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	4		117.517.649	122.833.951
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar			117.517.649	122.833.951
Diğer Alacaklar			5.476.996	3.444.431
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		5.476.996	3.444.431
Maddi Duran Varlıklar	8		23.775.954	23.532.944
Binalar			17.694.467	17.832.654
Tesis, Makine ve Cihazlar			3.004.985	2.928.584
Taşıtlar			244.545	26.153
Mobilya ve Demirbaşlar			148.367	95.723
Özel Maliyetler			2.683.590	2.649.830
Kullanım Hakkı Varlıkları	10		2.084.172	923.294
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		3.337.126	3.389.341
Bilgisayar Yazılımları			3.019.844	3.389.341
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri			317.282	
Peşin Ödenmiş Giderler	13		17.152	289.512
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			17.152	289.512
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			152.209.049	154.413.473
TOPLAM VARLIKLAR			581.108.844	599.405.282
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			119.261.963	177.670.276
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		119.261.963	177.670.276
Banka Kredileri			20.236.449	63.039.554
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			1.108.824	1.535.973
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları			97.916.690	113.094.749
Ticari Borçlar			207.698.466	185.779.996
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6,23		86.678	71.018
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6		207.611.788	185.708.978
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			92.140	481.277
Diğer Borçlar			3.814.270	3.358.542
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar			1.234	6.391
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar			3.813.036	3.352.151
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			111.228	1.272.480
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15		111.228	1.272.480
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			821.167	477.943
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.518.047	1.807.651
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12		593.365	593.365

Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	924.682	1.214.286
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		6.554	11.554
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		6.554	11.554
ARA TOPLAM		333.323.835	370.859.719
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		333.323.835	370.859.719
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.044.912	374.753
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	1.044.912	374.753
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.044.912	374.753
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		61.794	
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.591.089	2.591.089
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		2.591.089	2.591.089
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	15.727.549	11.702.288
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		19.425.344	14.668.130
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		352.749.179	385.527.849
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		228.290.533	213.736.348
Ödenmiş Sermaye	16	75.000.000	75.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	22.660.903	22.660.903
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		60.824.085	66.941.008
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		60.824.085	66.941.008
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		8.498.517	7.608.823
Yasal Yedekler	16	8.498.517	7.608.823
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		40.635.920	33.435.262
Net Dönem Karı veya Zararı		20.671.108	8.090.352
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	16	69.132	141.085
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		228.359.665	213.877.433
TOPLAM KAYNAKLAR		581.108.844	599.405.282

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	17	13.880.222.755	6.226.289.730
Satışların Maliyeti	17	-13.843.720.368	-6.204.778.318
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		36.502.387	21.511.412
BRÜT KAR (ZARAR)		36.502.387	21.511.412
Genel Yönetim Giderleri	18	-15.873.915	-14.322.567
Pazarlama Giderleri	18	-5.245.011	-2.352.167
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	26.636.769	24.610.796
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-9.361.194	-10.333.432
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		32.659.036	19.114.042
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		32.659.036	19.114.042
Finansman Giderleri	20	-5.717.248	-8.851.143
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		26.941.788	10.262.899
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.342.633	-288.282
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-821.167	-95.426
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-5.521.466	-192.856
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		20.599.155	9.974.617
DÖNEM KARI (ZARARI)		20.599.155	9.974.617
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-71.953	-1.160
Ana Ortaklık Payları		20.671.108	9.975.777
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.496.205	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.496.205	
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		1.496.205	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-7.481.027	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-7.481.027	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		-7.481.027	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-5.984.822	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		14.614.333	9.974.617
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-71.953	-1.160
Ana Ortaklık Payları		14.686.286	9.975.777

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			41.736.309	-32.260.404
Dönem Karı (Zararı)			20.599.155	9.975.777
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			6.459.407	-1.794.998
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		1.158.339	751.780
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			70.149	-190.317
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12		-6.146	-190.317
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	6		76.295	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-49.333	-143.157
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-49.333	-143.157
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21		6.342.633	288.282
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	15		-1.062.381	-2.501.586
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			1.108.314	-44.166.813
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			47.056.358	-14.126.110
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-14.245.357	-58.882.395
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-4.683.684	-14.834.649
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-9.561.673	-44.047.746
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.401.025	1.534.311
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			48.591	-2.783
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-1.449.616	1.537.094
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			21.918.470	-5.552.239
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			15.660	62.177
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			21.902.810	-5.614.416
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)			-42.560.095	23.761.329
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-652.538	520.607
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-652.538	520.607
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-9.007.499	8.577.684
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-9.007.499	8.577.684
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			28.166.876	-35.986.034
Alınan Temettüler	19		14.390.600	4.028.527
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-821.167	-302.897
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-1.053.988	-403.317
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-1.053.988	-403.317
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8		-615.541	-321.486
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-438.447	-81.831
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-15.137.072	33.033.678
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			-15.178.059	32.894.196
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri			-15.178.059	32.894.196
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	20		40.987	139.482
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			25.545.249	369.957
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			686.093	1.044.863
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			26.231.342	1.414.820
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		14.092.701	6.673.446
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		40.324.043	8.088.266

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler					Kardan Ayrılan Kusatılmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Kar Zararı		
				Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)								

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması															0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	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															0
	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															0
	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															0
	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															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		75.000.000	22.660.903		-1.868.949		62.693.024	8.498.517	40.635.920	20.671.108	228.290.533	69.132	228.359.665		