

KT KİRA SERTİFİKALARI VARLIK KİRALAMA A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

KT KİRA SERTİFİKALARI VARLIK KİRALAMA A.Ş. 30.09.2020 FİNANSAL TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	284.936	328.456
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	7	2.235.091.715	1.970.266.752
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraflardan Alacaklar		2.235.091.715	1.970.266.752
Diğer Alacaklar		30.921	35.400
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		30.921	35.400
Peşin Ödenmiş Giderler	6	1.339	7.294
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.339	7.294
Diğer Dönen Varlıklar	6	8.680	8.680
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		8.680	8.680
ARA TOPLAM		2.235.417.591	1.970.646.582
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.235.417.591	1.970.646.582
DURAN VARLIKLAR			
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	7	3.888.150.000	2.973.510.000
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraflardan Alacaklar		3.888.150.000	2.973.510.000
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.888.150.000	2.973.510.000
TOPLAM VARLIKLAR		6.123.567.591	4.944.156.582
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.235.098.706	1.970.350.400
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.235.091.715	1.970.266.752
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	5	2.235.091.715	1.970.266.752
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		6.991	83.648
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	6.991	83.648
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	8	192	3.702
ARA TOPLAM		2.235.098.898	1.970.354.102
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.235.098.898	1.970.354.102
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.888.150.000	2.973.510.000
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.888.150.000	2.973.510.000
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları		3.888.150.000	2.973.510.000
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.888.150.000	2.973.510.000
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		6.123.248.898	4.943.864.102
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		318.693	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		26.212	113.321
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		318.693	292.480
TOPLAM KAYNAKLAR		6.123.567.591	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 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	10	268.224.115	508.837.428	93.364.757	138.073.493
Satışların Maliyeti	11	-268.114.115	-508.627.428	-93.304.757	-138.023.493
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		110.000	210.000	60.000	50.000
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		14.791	19.085	4.178	8.345
Kar Payı Gelirleri		14.791	19.085	4.178	8.345
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		14.791	19.085	4.178	8.345
BRÜT KAR (ZARAR)		124.791	229.085	64.178	58.345
Genel Yönetim Giderleri	12	-168.928	-149.515	-57.027	-73.315
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	77.742	45.197	-3.172	22.805
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		33.605	124.767	3.979	7.835
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		33.605	124.767	3.979	7.835
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		33.605	124.767	3.979	7.835
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	8	-7.393	-27.449	-875	-1.724
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-7.393	-27.449	-875	-1.724
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		26.212	97.318	3.104	6.111
DÖNEM KARI (ZARARI)		26.212	97.318	3.104	6.111
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		26.212	97.318	3.104	6.111
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			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		26.212	97.318	3.104	6.111
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		26.212	97.318	3.104	6.111

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-44.094	-34.240
Dönem Karı (Zararı)		26.212	97.318
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		26.212	97.318
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		7.393	429
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	10	-268.224.115	-508.627.428
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	11	268.224.115	508.627.428
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	7.393	429
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-66.797	-136.919
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		-1.179.465.537	2.767.544.620
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		10.434	-311.705
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.479	-307.480
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		5.955	-4.225
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		1.179.464.963	-2.767.543.902
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-76.657	174.068
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-76.657	174.068
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-33.192	-39.172
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları	11	-268.224.115	-508.627.428
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri	10	268.224.115	508.627.428
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-10.902	4.932
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-44.094	-34.240
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-44.094	-34.240
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	328.456	288.292
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	284.362	254.052

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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	232.461	26.212	318.693			318.693