

GARANTİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020-30.09.2020 Dönemine ait finansal tablolardır.



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

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	3	6.509.771	20.014.349
Finansal Yatırımlar	4	31.417.598	11.863.207
Ticari Alacaklar	5	326.283	8.545.141
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	19	18.547	641
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		307.736	8.544.500
Diğer Alacaklar	6	3.000.623	820.656
Peşin Ödenmiş Giderler	7	15.483	22.289
Diğer Dönen Varlıklar	7	29.649	32.566
ARA TOPLAM		41.299.407	41.298.208
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		41.299.407	41.298.208
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	36.407	55.091
Kullanım Hakkı Varlıkları	8	989.989	1.200.900
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	26.688	28.635
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.053.084	1.284.626
TOPLAM VARLIKLAR		42.352.491	42.582.834
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	563.264	472.974
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		304.116	205.005
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		304.116	205.005
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		259.148	267.969
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		259.148	267.969
Ticari Borçlar	5	443.260	109.392
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	19	58.737	56.226
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		384.523	53.166
Diğer Borçlar	6	160.713	130.750
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		70.002	8
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		90.711	130.742
Türev Araçlar		57.333	5.600
Kısa Vadeli Karşılıklar		80.722	68.010
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	80.722	68.010
ARA TOPLAM		1.305.292	786.726
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.305.292	786.726
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		712.667	855.660
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		409.551	525.212
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		409.551	525.212
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		303.116	330.448
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		303.116	330.448
Uzun Vadeli Karşılıklar		377.835	318.684
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	377.835	318.684
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.090.502	1.174.344
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.395.794	1.961.070
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		39.956.697	40.621.764
Ödenmiş Sermaye	12	35.000.000	35.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-155.817	-155.817
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-155.817	-155.817
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	989.600	807.656
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.842.979	1.331.042
Net Dönem Karı veya Zararı		279.935	3.638.883
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		39.956.697	40.621.764
TOPLAM KAYNAKLAR		42.352.491	42.582.834

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	13	28.259.762	14.210.936	21.299.317	3.636.462
Satışların Maliyeti	13	-24.702.404	-8.020.880	-19.819.885	-1.740.601
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.557.358	6.190.056	1.479.432	1.895.861
BRÜT KAR (ZARAR)		3.557.358	6.190.056	1.479.432	1.895.861
Genel Yönetim Giderleri	14	-2.939.754	-3.043.528	-965.819	-1.025.567
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	135.061	108.396	18.437	35.735
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-345.662	-182.614	-95.258	-20.231
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		407.003	3.072.310	436.792	885.798
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		407.003	3.072.310	436.792	885.798
Finansman Giderleri		-127.068	-146.114	-41.658	-47.466
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		279.935	2.926.196	395.134	838.332
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		279.935	2.926.196	395.134	838.332
DÖNEM KARI (ZARARI)		279.935	2.926.196	395.134	838.332
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		279.935	2.926.196	395.134	838.332
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	18	0,00799800	0,08360600	0,01129000	0,02395200
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		279.935	2.926.196	395.134	838.332
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		279.935	2.926.196	395.134	838.332

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		-12.616.680	8.542.391
Dönem Karı (Zararı)		279.935	2.926.196
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-3.523.896	-4.051.187
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9	292.939	20.349
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	10-11	275.438	93.952
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	13	-72.260	-221.168
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.942.788	-3.010.215
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	13	-1.942.788	-3.010.215
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-2.077.225	-934.105
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-11.387.767	6.409.251
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-17.387.246	5.463.410
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		8.218.858	-1.105
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.181.444	1.155.789
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		426.762	-27.189
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-464.697	-181.654
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-14.631.728	5.284.260
Alınan Temettüler	13	72.260	221.168
Alınan Faiz	13	1.942.788	3.036.963
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-35.613
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	0	-35.613
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-875.000	-703.250
Ödenen Temettüler	12	-875.000	-703.250
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.491.680	7.803.528
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.491.680	7.803.528
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	20.016.416	11.113.868
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	6.524.736	18.917.396

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları	12							-945.002		-945.002		-945.002
	Kar Payı Harış 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 Çıkartılması												
	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 Değer 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 Değer 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 Değer 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 Değer Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		35.000.000	-155.817			989.600	3.842.979	279.935	39.956.697		39.956.697	