

TF VARLIK KİRALAMA A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020-30.09.2020 dönemini kapsayan finansallar hk.



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Bağımsız Denetim Kuruluşu	GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Olumlu

Ara Dönem Özet Finansal Tablolara İlişkin Sınırlı Denetim Raporu

TF Varlık Kiralama Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na;

Giriş

TF Varlık Kiralama A.Ş'nin ("Şirket") 30 Eylül 2020 tarihli ilişikteki ara dönem özet finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren dokuz aylık ara hesap dönemine ait özet kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özkaynak değişim tablosunun ve nakit akış tablosu ile açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem özet finansal tabloların Türkiye Muhasebe Standardı 34, Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı'na (TMS 34) uygun olarak hazırlanmasından ve sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem özet finansal tablolara ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet finansal tabloların, tüm önemli yönleriyle, TMS 34'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Emre Çelik, SMMM

Sorumlu Denetçi

27 Ekim 2020

İstanbul, Türkiye

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	3,4	105.495	105.868
Ticari Alacaklar	3,5	2.969.314.951	1.856.067.224
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3,5	2.969.314.951	1.856.067.224
Diğer Alacaklar	6	55.056	56.381
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	50.393	204
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		4.663	56.177
ARA TOPLAM		2.969.475.502	1.856.229.473
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.969.475.502	1.856.229.473
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar	3,5	0	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3,5	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		0	0
TOPLAM VARLIKLAR		2.969.475.502	1.856.229.473
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	2.969.314.951	1.293.447.461
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	0	562.619.763
Ticari Borçlar	3,5	5	42.941
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3,5	0	42.735
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		5	206
Diğer Borçlar		84.497	46.582
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		84.497	46.582
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	14	1.228	2.256
ARA TOPLAM		2.969.400.681	1.856.159.003
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.969.400.681	1.856.159.003
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	3,7	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		0	0
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.969.400.681	1.856.159.003
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		74.821	70.470
Ödenmiş Sermaye	8	50.000	50.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.023	623
Yasal Yedekler		1.023	623
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		19.447	11.849
Net Dönem Karı veya Zararı		4.351	7.998
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		74.821	70.470
TOPLAM KAYNAKLAR		2.969.475.502	1.856.229.473

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	9	104.771.910	512.441.343	40.665.773	134.461.738
Satışların Maliyeti	10	-104.778.844	-512.440.776	-40.665.779	-134.461.678
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-6.934	567	-6	60
BRÜT KAR (ZARAR)		-6.934	567	-6	60
Genel Yönetim Giderleri	11	-126.963	-120.060	-39.773	-36.088
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	12	45.115.524	840.586.916	40.551	35.271.001
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	12	-44.976.048	-840.459.306	0	-35.232.977
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.579	8.117	772	1.996
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.579	8.117	772	1.996
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.579	8.117	772	1.996
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.228	-1.786	-170	-439
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	14	-1.228	-1.786	-170	-439
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.351	6.331	602	1.557
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.351	6.331	602	1.557
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.351	6.331	602	1.557
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	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.351	6.331	602	1.557
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.351	6.331	602	1.557

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		-147	-33.585
Dönem Karı (Zararı)		4.351	6.331
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.122	1.217
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler		-106	-569
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14	1.228	1.786
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-3.364	-40.197
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		1.128.792.000	4.095.543.123
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.323	-8.997
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-42.936	6.968
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.128.792.000	-4.095.543.123
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		38.249	-38.168
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.109	-32.649
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları		-81.932.058	-435.182.932
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		81.932.058	435.182.932
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	14	-2.256	-936
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-147	-33.585
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-147	-33.585
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	105.536	118.806
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	105.389	85.221

[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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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				1.023	19.447	4.351	74.821		0	74.821