

ŞEKER FİNANSAL KİRALAMA A.Ş. Finansal Kurumlar Finansal Rapor Konsolide 2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020			Önceki Dönem 31.12.2019		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)							
VARLIKLAR							
NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI	4	5.802	214	6.016	3.220	16.446	19.666
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		0	0	0	0	0	0
TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR	5	1.467	0	1.467	9.292	0	9.292
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		0	0	0	0	0	0
İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	6	207.006	330.367	537.373	172.728	285.297	458.025
Kiralama İşlemleri (Net)		161.190	330.367	491.557	121.258	285.297	406.555
Finansal Kiralama Alacakları		214.019	366.421	580.440	162.274	321.873	484.147
Faaliyet Kiralaması Alacakları		1.287	663	1.950	1.128	741	1.869
Kazanılmamış Gelirler (-)		-54.116	-36.717	-90.833	-42.144	-37.317	-79.461
Takipteki Alacaklar		88.073	0	88.073	97.380	0	97.380
Beklenen Zarar Karşılıkları / Özel Karşılıklar (-)		-42.257	0	-42.257	-45.910	0	-45.910
ORTAKLIK YATIRIMLARI	8	245	1	246	245	1	246
İştirakler (Net)		245	1	246	245	1	246
MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)	9	123.313	0	123.313	113.735	0	113.735
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	10	30	0	30	27	0	27
YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)	11	14.450	0	14.450	14.450	0	14.450
CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI	12	587	0	587	2.331	0	2.331
ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	13	12.282	0	12.282	17.565	0	17.565
DİĞER AKTİFLER	14	4.687	2.739	7.426	4.588	1.765	6.353
ARA TOPLAM		369.869	333.321	703.190	338.181	303.509	641.690
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)	15	5.128	0	5.128	928	0	928
Satış Amaçlı		5.128	0	5.128	928	0	928
VARLIKLAR TOPLAMI		374.997	333.321	708.318	339.109	303.509	642.618
YÜKÜMLÜLÜKLER							
ALINAN KREDİLER	16	164.199	121.397	285.596	123.125	158.708	281.833
FAKTORİNG BORÇLARI		0	0	0	0	0	0
KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	17	42.948	0	42.948	15.028	0	15.028
İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	18	270.594	0	270.594	250.194	0	250.194
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		0	0	0	0	0	0
TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER	19	0	0	0	0	0	0
KARŞILIKLAR	20	1.704	0	1.704	1.586	0	1.586

Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı		1.605	0	1.605	1.487	0	1.487
Diğer Karşılıklar		99	0	99	99	0	99
CARİ VERGİ BORCU	21	0	0	0	0	0	0
ERTELENMİŞ VERGİ BORCU	13	5.438	0	5.438	5.588	0	5.588
SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		0	0	0	0	0	0
DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	22	11.252	2.299	13.551	8.512	1.831	10.343
ARA TOPLAM		496.135	123.696	619.831	404.033	160.539	564.572
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)		0	0	0	0	0	0
ÖZKAYNAKLAR		88.487	0	88.487	78.046	0	78.046
Ödenmiş Sermaye	23	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
Sermaye Yedekleri	23	15.551	0	15.551	14.282	0	14.282
Hisse Senedi İhraç Primleri		1.130	0	1.130	1.130	0	1.130
Diğer Sermaye Yedekleri		14.421	0	14.421	13.152	0	13.152
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	23	10.489	0	10.489	10.489	0	10.489
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	23	151	0	151	151	0	151
Kar Yedekleri	24	17.977	0	17.977	17.977	0	17.977
Yasal Yedekler		5.893	0	5.893	7.162	0	7.162
Olağanüstü Yedekler		12.084	0	12.084	10.815	0	10.815
Kar veya Zarar		-5.910	0	-5.910	-15.041	0	-15.041
Geçmiş Yıllar Kar veya Zararı	25	-15.041	0	-15.041	-10.425	0	-10.425
Dönem Net Kâr veya Zararı		9.131	0	9.131	-4.616	0	-4.616
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	26	229	0	229	188	0	188
YÜKÜMLÜLÜKLER TOPLAMI		584.622	123.696	708.318	482.079	160.539	642.618

NAZIM HESAP TABLOSU

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020			Önceki Dönem 31.12.2019		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
NAZIM HESAPLAR							
NAZIM HESAP KALEMLERİ							
RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		0	0	0	0	0	0
RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		0	0	0	0	0	0
ALINAN TEMİNATLAR	38	789.028	1.443.120	2.232.148	772.043	1.475.091	2.247.134
VERİLEN TEMİNATLAR	27	47.412	421	47.833	90.087	0	90.087
TAAHHÜTLER	27	86	5.576	5.662	1.631	7.601	9.232
Cayılabilir Taahhütler		86	5.576	5.662	1.631	7.601	9.232
Kiralama Taahhütleri		86	5.576	5.662	1.631	7.601	9.232
Finansal Kiralama Taahhütleri		86	5.576	5.662	1.631	7.601	9.232
TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR		0	0	0	0	0	0
EMANET KIYMETLER		12.563	5.328	17.891	16.898	4.652	21.550
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI		849.089	1.454.445	2.303.534	880.659	1.487.344	2.368.003

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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 Tablosu					
GELİR VE GİDER KALEMLERİ					
ESAS FAALİYET GELİRLERİ	29	67.063	60.796	22.327	18.984
FAKTORİNG GELİRLERİ		0	0	0	0
FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER		0	0	0	0
KİRALAMA GELİRLERİ		67.063	60.796	22.327	18.984
Finansal Kiralama Gelirleri		41.017	38.326	13.139	10.848
Faaliyet Kiralaması Gelirleri		26.046	22.470	9.188	8.136
FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	30	-50.934	-73.209	-17.372	-25.123
Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		-20.387	-37.246	-6.994	-12.855
Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri		-4.154	-1.187	-1.662	-334
İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		-22.396	-31.293	-7.434	-10.811
Verilen Ücret ve Komisyonlar		-3.997	-3.483	-1.282	-1.123
BRÜT KAR (ZARAR)		16.129	-12.413	4.955	-6.139
ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	31	-35.682	-20.894	-9.972	-6.987
Personel Giderleri		-7.103	-6.393	-2.327	-2.150
Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		-163	-143	-66	-37
Genel İşletme Giderleri		-28.416	-14.358	-7.579	-4.800
BRÜT FAALİYET KARI (ZARARI)		-19.553	-33.307	-5.017	-13.126
DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	32	143.788	111.795	64.117	38.061
Bankalardan Alınan Faizler		765	162	345	62
Türev Finansal İşlemler Karı		0	403	0	0
Kambiyo İşlemleri Karı		117.226	98.047	56.886	33.989
Diğer		25.797	13.183	6.886	4.010
KARŞILIK GİDERLERİ	33	-31.549	-3.806	-20.960	-2.064
Özel Karşılıklar		-31.594	-3.806	-24.002	-2.141
Genel Karşılıklar				3.000	
Diğer		45	0	42	77
DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	34	-78.381	-86.582	-32.200	-35.146
Türev Finansal İşlemlerden Zarar			-153		
Kambiyo İşlemleri Zararı		-78.306	-85.886	-32.210	-35.358
Diğer		-75	-543	10	212
NET FAALİYET KARI (ZARARI)		14.305	-11.900	5.940	-12.275
BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI		0	0	0	0
ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KAR (ZARAR)		0	0	0	0
NET PARASAL POZİSYON KARI (ZARARI)		0	0	0	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		14.305	-11.900	5.940	-12.275
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (+/-)	35	-5.133	3.480	-4.500	2.399
Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi	13	-5.133		-4.500	
Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi	13		3.480		2.399
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI (ZARARI)		9.172	-8.420	1.440	-9.876
DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		0	0	0	0
DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)		0	0	0	0
DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		0	0	0	0
DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (+/-)		0	0	0	0
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI (ZARARI)		0	0	0	0
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		9.172	-8.420	1.440	-9.876
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	26	41	11	21	17
Ana Ortaklık Payları		9.131	-8.431	1.419	-9.893
Hisse Başına Kar (Zarar)					
Hisse Başına Kar (Zarar)					
HİSSE BAŞINA KAZANÇ (ZARAR)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç (Zarar)		0,18300000	-0,16900000	0,02800000	-0,19800000
SEYRELTİLMİŞ HİSSE BAŞINA KAZANÇ (ZARAR)					

Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç (Zarar)		0,18300000	-0,16900000	0,02800000	-0,19800000

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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					
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.172	-8.420		
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		0	0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.172	-8.420		

Nakit Akış Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu			
ESAS FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı / Zararı		17.084	-24.056
Alınan Faizler ve Kiralama Gelirleri		73.885	49.372
Ödenen Faizler ve Kiralama Giderleri		-51.090	-78.132
Elde Edilen Diğer Kazançlar		64.184	25.245
Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar	6	1.298	664
Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		-7.103	-6.393
Diğer		-64.090	-14.812
Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim		-39.165	27.327
Kiralama İşlemlerinden Alacaklarda Net (Artış) Azalış		-82.518	25.493
Diğer Varlıklarda Net (Artış) Azalış		2.552	-732
Kiralama İşlemlerinden Borçlarda Net Artış (Azalış)		27.920	-3.449
Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		3.919	36.257
Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		7.027	-3.716
Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		1.935	-26.526
Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		-22.081	3.271
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Satın Alınan Menkuller ve Gayrimenkuller		-37.912	-12.505
Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		24.691	5.952
Diğer		-9	-20
Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları		-13.230	-6.573
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit		723.472	604.720
Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı		-703.072	-606.047
Diğer		1.269	
Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		21.669	-1.327
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		-5	38
Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış (Azalış)		-13.647	-4.591
Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar		19.663	12.782
Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	4	6.016	8.191



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Ödenmiş Sermaye	Hisse Senedi İhraç Primleri	Hisse Senedi İptal Karları	Diğer Sermaye Yedekleri	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Kar Yedekleri	Geçmiş Dönem Karı / (Zararı)	Dönem Net Kar veya Zararı	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Toplam Özkaynak
							Duran Varlıklar Birikmiş Yeniden Değerleme Artışları/ Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Diğer (Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Payları ile Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurlarının Birikmiş Tutarları)	Yabancı Para Çevirim Farkları	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıkların Birikmiş Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları/ Kayıpları	Diğer (Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları, Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/ zararda Sınıflandırılacak Payları ve Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurlarının Birikmiş Tutarları)					
Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	ÖZKAYNAK KALEMLERİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER																
	Dönem Başı Bakiyeler	23	50.000	1.130	0	12.536	12.731	-1	0	0	151	0	13.681	-10.245	4.116	87	84.186
	TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler																
	Hataların Düzeltilmesinin Etkisi																
	Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi																
	Yeni Bakiye	23	50.000	1.130	0	12.536	12.731	-1	0	0	151	0	13.681	-10.245	4.116	87	84.186
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.431	11	-8.420
	Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	50
	İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
	Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı																
	Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller																
	Sermaye Benzeri Borçlanma Araçları																
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)																
	Kar Dağıtımı	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.296	-180	-4.116	0	0
	Dağıtılan Temettü																
Yedeklere Aktarılan Tutarlar		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.296	-180	-4.116	0	0	
Diğer																	
Dönem Sonu Bakiyeler		50.000	1.130	0	12.536	12.731	-1	0	0	151	0	17.977	-10.425	-8.431	148	75.816	
Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	ÖZKAYNAK KALEMLERİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER																
	Dönem Başı Bakiyeler	23	50.000	1.130	0	13.152	10.698	-209	0	0	151	0	17.977	-10.425	-4.616	188	78.046
	TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler																
	Hataların Düzeltilmesinin Etkisi																
	Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi																
	Yeni Bakiye	23	50.000	1.130	0	13.152	10.698	-209	0	0	151	0	17.977	-10.425	-4.616	188	78.046
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.131	41	9.172
	Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
	İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
	Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı																
	Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller																
	Sermaye Benzeri Borçlanma Araçları																
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)	23	0	0	0	1.269	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.269
	Kar Dağıtımı	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.616	4.616	0	0
	Dağıtılan Temettü																
Yedeklere Aktarılan Tutarlar																	
Diğer		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.616	4.616	0	0	
Dönem Sonu Bakiyeler		50.000	1.130	0	14.421	10.698	-209	0	0	151	0	17.977	-15.041	9.131	229	88.487	