

OYAK YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL TABLOLAR VE DİPNOTLAR



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	556.021	17.361.123
Finansal Yatırımlar	4	29.326.955	10.339.937
Ticari Alacaklar	5	1.318.258	803.567
Diğer Alacaklar	6	971.831	1.732.035
Peşin Ödenmiş Giderler		23.607	11.738
Diğer Dönen Varlıklar		795	691
ARA TOPLAM		32.197.467	30.249.091
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		32.197.467	30.249.091
DURAN VARLIKLAR			
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		0	0
TOPLAM VARLIKLAR		32.197.467	30.249.091
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	69.880	62.514
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	16	51.708	50.735
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		18.172	11.779
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	34.718	31.244
Diğer Borçlar	6	2.557	3.946
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.557	3.946
Kısa Vadeli Karşılıklar	7	0	25.384
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		0	25.384
ARA TOPLAM		107.155	123.088
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		107.155	123.088
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	9	102.543	72.459
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		102.543	72.459
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		102.543	72.459
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		209.698	195.547
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		31.987.769	30.053.544
Ödenmiş Sermaye	11	20.000.000	20.000.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	732.595	419.349
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	8.183.026	3.645.128
Net Dönem Karı veya Zararı	11	3.072.148	5.989.067
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		31.987.769	30.053.544
TOPLAM KAYNAKLAR		32.197.467	30.249.091

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	12	56.625.180	43.539.979	17.620.801	15.524.716
Satışların Maliyeti	12	-52.149.398	-37.431.676	-15.637.715	-13.141.672
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		4.475.782	6.108.303	1.983.086	2.383.044
BRÜT KAR (ZARAR)		4.475.782	6.108.303	1.983.086	2.383.044
Genel Yönetim Giderleri	13	-1.240.094	-1.055.219	-418.969	-335.030
Pazarlama Giderleri	13	-163.532	-111.230	-40.210	-37.227
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-8	-374	-1	-4
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.072.148	4.941.480	1.523.906	2.010.783
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.072.148	4.941.480	1.523.906	2.010.783
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.072.148	4.941.480	1.523.906	2.010.783
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.072.148	4.941.480	1.523.906	2.010.783
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.072.148	4.941.480	1.523.906	2.010.783
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		3.072.148	4.941.480	1.523.906	2.010.783
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		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.072.148	4.941.480	1.523.906	2.010.783
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		3.072.148	4.941.480	1.523.906	2.010.783

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		-17.149.052	6.190.101
Dönem Karı (Zararı)		3.072.148	4.941.480
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		3.072.148	4.941.480
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	9	-1.451.790	-3.446.829
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		30.083	21.410
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.481.873	-3.468.239
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	12	-1.481.873	-3.468.239
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	4	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-18.769.410	4.695.450
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-18.987.017	5.604.089
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-514.690	-181.845
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		760.204	-696.709
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		7.365	-10.633
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.389	-4.455
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-33.883	-14.997
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-17.149.052	6.190.101
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		0	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		343.950	2.900.579
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0
Ödenen Temettüler	11	-1.137.923	-561.322
Alınan Faiz		1.481.873	3.461.901
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-16.805.102	9.090.680
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-16.805.102	9.090.680
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	17.361.123	5.218.469
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	556.021	14.309.149

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar																																							
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar																											Kontrol Gücü Olmayan Paylar												
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Birleşme Denklemi Hesabı	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	Sermaye Avantı	Gelir Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay Bırak Pimileri / İskontolar	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kontrol Gücü Olmayan Paylara İlişkin Satış Opsiyon Değerleme Fonu	Pay Başlı Ödemeler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler										Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler										Kardan Ayrılan Karstırılmış Yedekler	Diğer Özkaynak Payları	Diğer Yedekler	Ödenen Kar Payı Avantıları (Net)	Birlikmiş Karlar				
														Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları				Kredi Riskindeki Değişikliğe Bağlı Kazançlar (Kayıplar)	Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlara İlişkin Finansal Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevim Farkları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları			Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları					Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler					Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar	Diğer Kazanç / Kayıplar	Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)
Özkaynaklar Değişim Tablosu																																										
Özkaynaklar Değişim Tablosu																																										
Dönem Başı Baklıyolar		20.000.000																																								
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																										
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																										
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																										
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																																										
Diğer Düzeltmeler																																										
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																																										
Transferler																																										
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)																																										
Dönem Kan (Zararı)																																										
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																																										
Sermaye Artırımı																																										
Sermaye Azaltımı																																										
Sermaye Avantı																																										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																																										
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																																										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																																										
Kar Payları		11																																								
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 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 Gerçekleşen 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 Gerçekleşen 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 Gerçekleşen 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 Gerçekleşen Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																																										
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																																										
Dönem Sonu Baklıyolar		11		20.000.000																																						
Özkaynaklar Değişim Tablosu																																										
Özkaynaklar Değişim Tablosu																																										
Dönem Başı Baklıyolar		20.000.000																																								
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																										
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																										
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																																										
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																																										
Diğer Düzeltmeler																																										
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																																										
Transferler																																										
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)																																										
Dönem Kan (Zararı)																																										
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																																										
Sermaye Artırımı																																										
Sermaye Azaltımı																																										
Sermaye Avantı																																										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																																										

Önceki Dönem
01.01.2019 – 30.09.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu																															
Özkaynaklar Değişim Tablosu																															
Dönem Başı Baklıyolar		20.000.000																													
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																															
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																															
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																															
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																															
Diğer Düzeltmeler																															
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																															
Transferler																															
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)																															
Dönem Kan (Zararı)																															
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																															
Sermaye Artırımı																															
Sermaye Azaltımı																															
Sermaye Avantı																															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																															

Özkaynaklar Değişim Tablosu																															
Özkaynaklar Değişim Tablosu																															
Dönem Başı Baklıyolar		20.000.000																													
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																															
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																															
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																															
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																															
Diğer Düzeltmeler																															
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																															
Transferler																															
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)																															
Dönem Kan (Zararı)																															
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																															
Sermaye Artırımı																															
Sermaye Azaltımı																															
Sermaye Avantı																															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																															

[illegible]