

OSMANLI YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-31.03.2021 Dönemi Finansal Raporu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	217.352.956	185.590.236
Finansal Yatırımlar		107.428.984	116.138.580
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		107.428.984	116.138.580
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	6	107.428.984	116.138.580
Ticari Alacaklar		203.414.036	168.949.651
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	773.518	374.808
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		202.640.518	168.574.843
Diğer Alacaklar		23.103.230	16.115.818
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	23.103.230	16.115.818
Peşin Ödenmiş Giderler		1.355.989	363.497
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.355.989	363.497
ARA TOPLAM		552.655.195	487.157.782
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		552.655.195	487.157.782
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		4.082.321	4.082.321
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	6	4.082.321	4.082.321
Maddi Duran Varlıklar		37.286.774	17.318.149
Kullanım Hakkı Varlıkları		3.114.134	3.508.703
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.359.637	511.464
Ertelenmiş Vergi Varlığı	12	2.289.627	2.148.904
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		48.132.493	27.569.541
TOPLAM VARLIKLAR		600.787.688	514.727.323
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		28.209.739	17.284.211
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		26.841.000	15.839.340
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları		26.841.000	15.839.340
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.368.739	1.444.871
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.368.739	1.444.871
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		3.686.250	1.798.333
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		3.686.250	1.798.333
Banka Kredileri		3.686.250	1.798.333
Ticari Borçlar		398.124.078	361.328.452
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	68.925	3.147.772
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		398.055.153	358.180.680
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		2.293.634	2.294.143
Diğer Borçlar		4.614.904	4.510.026
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	4.614.904	4.510.026
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		6.357.050	7.229.411
Kısa Vadeli Karşılıklar		12.422.585	11.008.168
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		9.753.929	7.506.177
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		2.668.656	3.501.991
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		88.272	19.484
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		88.272	19.484
ARA TOPLAM		455.796.512	405.472.228
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		455.796.512	405.472.228
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		17.845.321	7.476.120
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		17.845.321	7.476.120
Banka Kredileri		15.440.000	4.827.500
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.405.321	2.648.620
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.698.236	1.471.057
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.698.236	1.471.057

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		19.543.557	8.947.177
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		475.340.069	414.419.405
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		125.447.619	100.307.918
Ödenmiş Sermaye	10	19.919.009	19.919.009
Sermaye Düzeltme Farkları	10	562.736	562.736
Geri Alınmış Paylar (-)		-313.354	-313.354
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	10	2.480.705	2.480.705
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		266.920	-98.810
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		265.375	-100.355
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		265.375	-100.355
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		1.545	1.545
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	2.099.516	2.099.516
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	10	74.158.116	19.075.306
Net Dönem Karı veya Zararı		26.273.971	56.582.810
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		125.447.619	100.307.918
TOPLAM KAYNAKLAR		600.787.688	514.727.323

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	11	610.035.720	674.249.823
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		-553.961.951	-650.297.425
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		56.073.769	23.952.398
BRÜT KAR (ZARAR)		56.073.769	23.952.398
Genel Yönetim Giderleri		-27.704.086	-12.194.636
Pazarlama Giderleri		-15.774.256	-5.293.689
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		13.105.595	2.270.216
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3.783.198	-2.775.234
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		21.917.824	5.959.055
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		21.917.824	5.959.055
Finansman Gelirleri		14.056.832	5.239.646
Finansman Giderleri		-3.328.325	-1.218.781
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		32.646.331	9.979.920
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.372.361	-2.169.234
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	12	-6.604.517	-1.978.997
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	12	232.156	-190.237
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		26.273.970	7.810.686
DÖNEM KARI (ZARARI)		26.273.970	7.810.686
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		26.273.970	7.810.686
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına kazanç/(kayıp)	13	1,32000000	0,29000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		365.730	293.701
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		457.162	376.540
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-91.432	-82.839
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-91.432	-82.839
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		365.730	293.701
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		26.639.700	8.104.387
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		26.639.700	8.104.387

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.344.327	25.556.403
Dönem Karı (Zararı)		26.273.971	7.810.686
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.553.426	6.218.375
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.525.382	128.476
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-2.772.511	738.510
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-2.772.511	738.510
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		12.700.629	1.732.255
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		13.474.547	1.732.255
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-773.918	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-20.379.287	1.449.900
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-22.365.416	0
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		1.986.129	1.449.900
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		6.372.361	2.169.234
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-14.342.028	24.757.470
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		11.482.107	-38.169.243
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-34.464.385	-407.679
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-398.710	-10.091
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-34.065.675	-397.588
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.987.412	2.039.734
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-6.987.412	2.039.734
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-992.492	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		16.031.736	60.401.502
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-3.078.847	-322.209
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		19.110.583	60.723.711
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-509	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		173.666	893.156
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		173.666	893.156
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		415.261	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		415.261	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		9.378.517	38.786.531
Alınan Temettüler		43.116	0
Alınan Faiz		12.941.904	-9.735.236
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-10.542.455	-1.817.696
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-7.476.755	-1.677.196
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-12.464.334	-782.085
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-21.873.642	-782.085
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-20.830.828	-704.351
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.042.814	-77.734
Alınan Temettüler		-43.116	0
Alınan Faiz		9.452.424	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		19.147.749	-3.671.272
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		48.898.067	0
Kredilerden Nakit Girişleri		12.500.416	0
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri		26.841.000	0
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		9.556.651	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-26.035.323	-3.251.065
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-449.583	
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-25.585.740	
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		0	-3.251.065

Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-453.737	-420.207
Ödenen Temettüler		-1.600.000	0
Ödenen Faiz		-1.661.258	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.027.742	21.103.046
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.027.742	21.103.046
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	143.786.450	23.436.792
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	154.814.192	44.539.838

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan																
	Kar Payları	10											-1.500.000		-1.500.000		-1.500.000
	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 Çıkarılması																
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıdan																
	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	10	19.919.009	562.736	-313.354	2.480.705	265.375	1.545				2.099.516	74.158.116	25.695.801	125.447.619		125.447.619