

GARANTİ YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	5	387.939.647	303.101.670
Finansal Yatırımlar	6	707.637.512	569.243.271
Ticari Alacaklar	8	60.730.635	32.850.972
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	23	6.748.181	8.380.292
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		53.982.454	24.470.680
Diğer Alacaklar	9	488.477.480	575.320.701
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	23	134.492	281.664
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		488.342.988	575.039.037
Türev Araçlar	10	33.622.140	7.016.218
Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.610.066	859.634
Diğer Dönen Varlıklar	11	31.595	31.700
ARA TOPLAM		1.681.049.075	1.488.424.166
Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.681.049.075	1.488.424.166
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	296.641	296.641
Maddi Duran Varlıklar	12	5.570.525	5.933.204
Kullanım Hakkı Varlıkları		20.929.119	20.585.703
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	5.173.035	5.717.427
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	21.315.663	3.062.841
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		53.284.983	35.595.816
TOPLAM VARLIKLAR		1.734.334.058	1.524.019.982
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	110.986.023	217.880.743
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		26.345.939	23.897.672
Banka Kredileri	24	25.572.417	22.310.050
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		773.522	1.587.622
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		84.640.084	193.983.071
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	23	247.644	269.451
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		84.392.440	193.713.620
Ticari Borçlar	8	12.838.406	8.121.904
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	23	2.524.991	1.263.810
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		10.313.415	6.858.094
Diğer Borçlar	9	434.308.808	358.731.330
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	23	330.826.097	280.428.039
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		103.482.711	78.303.291
Türev Araçlar	10	7.695.755	2.809.932
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	63.718.202	39.118.608
Kısa Vadeli Karşılıklar		22.907.412	18.142.732
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	19.278.735	14.642.490
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	3.628.677	3.500.242
ARA TOPLAM		652.454.606	644.805.249
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		652.454.606	644.805.249
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		21.514.703	20.401.324
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		21.021.461	19.928.914
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	23	21.021.461	19.928.914
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		493.242	472.410
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		493.242	472.410
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.288.446	7.174.698
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	7.288.446	7.174.698
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		28.803.149	27.576.022
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		681.257.755	672.381.271
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.013.179.742	812.295.570
Ödenmiş Sermaye	16	8.327.648	8.327.648
Sermaye Düzeltme Farkları		6.131.677	6.131.677
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.661.752	-1.661.752
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.661.752	-1.661.752
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.661.752	-1.661.752
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	2.193.500	2.193.500
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	797.304.497	306.719.887
Net Dönem Karı veya Zararı		200.884.172	490.584.610
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		39.896.561	39.343.141
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.053.076.303	851.638.711
TOPLAM KAYNAKLAR		1.734.334.058	1.524.019.982

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			
Hasılat	17	7.792.480.820	6.069.370.393
Satışların Maliyeti	17	-7.552.148.137	-6.030.433.841
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		240.332.683	38.936.552
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		40.283.685	154.331.262
BRÜT KAR (ZARAR)		280.616.368	193.267.814
Genel Yönetim Giderleri	18	-67.610.127	-52.821.544
Pazarlama Giderleri	18	-578.508	-493.010
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		16.376.441	3.375.909
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-4.079.876	-4.553.121
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		224.724.298	138.776.048
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	2.081.681	210.631
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		226.805.979	138.986.679
Finansman Gelirleri	21	29.031.899	6.276.170
Finansman Giderleri	21	-8.378.532	-8.607.955
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		247.459.346	136.654.894
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-46.021.754	-31.512.583
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-64.309.856	-43.595.404
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	18.288.102	12.082.821
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		201.437.592	105.142.311
DÖNEM KARI (ZARARI)		201.437.592	105.142.311
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		553.420	-897.612
Ana Ortaklık Payları		200.884.172	106.039.923
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
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		201.437.592	105.142.311
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		553.420	-897.612
Ana Ortaklık Payları		200.884.172	106.039.923

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		148.757.557	143.469.082
Dönem Karı (Zararı)		201.437.592	147.349.137
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		67.506.752	91.028.368
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.195.122	5.558.729
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		9.392.138	8.681.443
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		9.263.703	6.813.141
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		128.435	1.868.302
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	20	-2.081.681	-210.631
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-21.632.291	1.664.849
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-29.338.285	-6.627.266
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		7.705.994	8.292.115
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-21.319.612	-2.929.997
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		53.931.322	46.751.392
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-21.720.099	14.606.284
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler		75.651.421	32.145.108
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	46.021.754	31.512.583
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-76.722.534	-60.205.112
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-214.045.662	-68.441.673
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-28.063.746	-2.196.880
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-28.063.746	-2.196.880
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		86.843.221	-175.174.529
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		86.843.221	-175.174.529
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.750.432	-340.075
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		4.716.502	-912.853
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		4.716.502	-912.853
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		75.577.478	186.857.519
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		75.577.478	186.857.519
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		105	3.379
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		105	3.379
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		192.221.810	178.172.393
Alınan Faiz		724.440	670.813
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-4.513.711	-4.849.698
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-39.674.982	-30.524.426
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		1.711.651	-3.056.736
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-370.030	-3.267.367
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-124.695	-3.153.580
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-245.335	-113.787
Alınan Temettüleri	16	2.081.681	210.631
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-88.344.303	145.764.204

Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-106.058.813	149.510.883
Kredilerden Nakit Girişleri	19	-106.058.813	149.510.883
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.626.667	-2.318.537
Ödenen Temettüler		0	0
Ödenen Faiz	17	-7.063.291	-7.310.545
Alınan Faiz	17	27.404.468	5.882.403
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		62.124.905	286.176.550
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		21.319.612	3.173.881
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		83.444.517	289.350.431
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	307.844.776	99.516.754
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	391.289.293	388.867.185

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar				
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
			Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları								

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													0
	Kar Payları													0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													0
	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 Değerine Dahil Edilen Tutar													0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													0
	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 Değerine Dahil Edilen Tutar													0
	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 Değerine Dahil Edilen Tutar													0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													0
	Dönem Sonu Bakiyeler	11	8.327.648	6.131.677	-1.661.752			2.193.500	797.304.497	200.884.172	1.013.179.742	39.896.561	1.053.076.303	