

YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal rapor

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	6	2.325.839.932	2.904.454.202
Finansal Yatırımlar	7	168.950.518	155.763.092
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		37.861.228	10.257.451
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		67.008.193	107.874.679
İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar		64.081.097	37.630.962
Ticari Alacaklar	10	792.914.486	858.054.117
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	29	122.930.353	80.052.926
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		669.984.133	778.001.191
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	11	16.908.712	23.165.172
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraflardan Alacaklar	29	15.893.462	23.027.448
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar		1.015.250	137.724
Diğer Alacaklar	12	200.393.926	321.933.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		200.393.926	321.933.584
Türev Araçlar	17	0	132.958.946
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar		0	132.958.946
Peşin Ödenmiş Giderler	20	9.405.910	7.111.784
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	29	321.348	557.580
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		9.084.562	6.554.204
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	109.571	21.534.869
Diğer Dönen Varlıklar		76.508	112.553
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		76.508	112.553
ARA TOPLAM		3.514.599.563	4.425.088.319
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3.514.599.563	4.425.088.319
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	83.018.047	72.626.710
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		83.018.047	72.626.710
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar		83.018.047	72.626.710
Maddi Duran Varlıklar	13	16.951.317	17.121.503
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	3.008.955	3.281.671
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	34.986.837	30.488.937
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	35.783.352	403.549
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		173.748.508	123.922.370
TOPLAM VARLIKLAR		3.688.348.071	4.549.010.689
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	1.654.876.225	2.861.847.812
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	29	4.106.119	102.391.251
Banka Kredileri	29	1.701.027	100.057.778
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.405.092	2.333.473
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.650.770.106	2.759.456.561
Banka Kredileri	9	0	239.130.361
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		22.319	171.439
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.650.747.787	2.520.154.761
Ticari Borçlar	10	761.574.610	689.176.547
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	29	69.885.841	152.163.747
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		691.688.769	537.012.800
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	3.365.425	5.200.805
Diğer Borçlar	12	127.787.747	131.554.157
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	29	0	1.368
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		127.787.747	131.552.789
Türev Araçlar	17	162.561.948	0
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar		162.561.948	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	67.450.550	10.505.065

Kısa Vadeli Karşılıklar		10.934.040	28.394.094
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18	8.782.733	26.242.787
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	2.151.307	2.151.307
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	49.278.566	51.505.820
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		49.278.566	51.505.820
ARA TOPLAM		2.837.829.111	3.778.184.300
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.837.829.111	3.778.184.300
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	843.540	1.022.795
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	29	843.540	1.022.795
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		843.540	1.022.795
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	18	14.827.503	13.771.214
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		14.827.503	13.771.214
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	0	18.155.235
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		15.671.043	32.949.244
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.853.500.154	3.811.133.544
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		823.271.596	719.461.851
Ödenmiş Sermaye	22	98.918.083	98.918.083
Sermaye Düzeltme Farkları	22	63.078.001	63.078.001
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		18.723.351	18.683.521
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		22.180.709	22.180.709
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.457.358	-3.497.188
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.457.358	-3.497.188
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.291.558	1.106.006
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		1.291.558	1.106.006
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	22	186.831.858	184.106.085
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		318.640.742	84.609.777
Net Dönem Karı veya Zararı		135.788.003	268.960.378
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	22	11.576.321	18.415.294
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		834.847.917	737.877.145
TOPLAM KAYNAKLAR		3.688.348.071	4.549.010.689

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	24	1.037.409.914	1.153.457.100
Satışların Maliyeti	24	-850.648.777	-1.096.155.394
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	24	186.761.137	57.301.706
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	25	44.142.657	30.837.908
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	25	-997.393	-1.133.101
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)	25	43.145.264	29.704.807
BRÜT KAR (ZARAR)		229.906.401	87.006.513
Genel Yönetim Giderleri	26	-49.938.540	-40.380.763
Pazarlama Giderleri	26	-45.094.356	-18.482.410
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27	444.938.985	170.739.523
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	28	-401.974.330	-134.575.233
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		177.838.160	64.307.630
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		177.838.160	64.307.630
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		177.838.160	64.307.630
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	23	-38.114.132	-14.079.349
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-91.704.249	-11.813.360
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	53.590.117	-2.265.989
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		139.724.028	50.228.281
DÖNEM KARI (ZARARI)		139.724.028	50.228.281
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	22	3.936.025	2.208.971
Ana Ortaklık Payları		135.788.003	48.019.310
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	30	0,01412522	0,00507776
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		139.724.028	50.228.281
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		39.830	289.311
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		49.787	370.911
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-9.957	-81.600
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-9.957	-81.600
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		185.552	47.982
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		230.674	61.515
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-45.122	-13.533
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		-45.122	-13.533
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		225.382	337.293
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		139.949.410	50.565.574
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	22	3.936.025	2.208.971
Ana Ortaklık Payları		136.013.385	48.356.603

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		321.531.283	-112.879.433
Dönem Karı (Zararı)		139.724.028	50.228.281
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		249.460.774	-45.569.341
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13, 14, 15	3.310.804	2.483.819
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-16.443.595	-14.449.279
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-16.443.595	-14.450.935
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	1.656
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		48.917.812	28.773.906
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-50.534.199	-31.565.299
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		99.452.011	60.339.205
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		118.801.688	-77.763.026
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-185.552	905.717
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-185.552	905.717
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	95.059.617	14.479.522
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-40.268.046	-60.107.816
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-23.578.763	-43.840.668
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		65.139.631	34.507.071
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-42.877.427	-49.695.792
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		108.017.058	84.202.863
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		6.256.460	3.186.343
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		121.539.658	18.306.866
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		121.539.658	18.306.866
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		132.958.946	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-2.294.126	160.116
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		72.398.063	19.154.503
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-82.277.906	-34.002.186
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		154.675.969	53.156.689
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.835.380	-1.920.247
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.993.664	38.323.722
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.368	41.604
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-5.992.296	38.282.118
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		162.561.948	2.328.308
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-567.420.819	-130.313.830
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-567.420.819	-130.313.830
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		348.916.756	-55.448.876
Alınan Temettüler		2.269.986	472.681
Alınan Faiz		50.534.199	31.092.618
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-24.032.031	-20.652.815
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-56.157.627	-68.728.316
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	385.275
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-6.657.121	-2.721.896
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.490	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13	4.490	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-6.661.611	-2.721.896
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-857.732	-894.733

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15	-5.803.879	-1.827.163
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-948.740.886	-2.003.689.326
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		10.440.767.274	24.093.899.187
Kredilerden Nakit Girişleri		10.334.185.857	23.793.071.500
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri		106.581.417	300.827.687
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-11.245.953.657	-25.808.754.587
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-11.137.631.000	-25.203.329.236
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-108.322.657	-605.425.351
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.123.855	-893.129
Ödenen Temettüler	22	-42.978.638	-120.294.271
Ödenen Faiz		-99.452.010	-60.339.204
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	-107.307.322
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-633.866.724	-2.119.290.655
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-118.801.688	77.763.026
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-752.668.412	-2.041.527.629
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	2.727.753.526	3.465.573.415
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	1.975.085.114	1.424.045.786

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	
			Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar				Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Kar Zararı
					Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları									

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																	
	Kar Payları	22										2.725.773	-34.929.413		-32.203.640	-10.774.998	-42.978.638	
	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)																	
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																	
	Bağı 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																	
	Dönem Sonu Bakıyeleri	22	98.918.083	63.078.001	22.180.709	-3.457.358	-3.457.358	18.723.351	1.291.558	1.291.558	186.831.858	318.640.742	135.788.003	823.271.596	11.576.321	834.847.917		