

STRATEJİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	14.063.080	13.870.502
Finansal Yatırımlar	7.a	11.335.915	9.986.003
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar		11.335.915	9.986.003
Ticari Alacaklar	8.a	58.703.621	32.402.178
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		58.703.621	32.402.178
Diğer Alacaklar	9.a	1.566.583	3.806.664
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.566.583	3.806.664
Peşin Ödenmiş Giderler	10.a	267.801	99.638
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		267.801	99.638
ARA TOPLAM		85.937.000	60.164.985
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		85.937.000	60.164.985
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7.b	159.711	159.711
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	7.b	159.711	159.711
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	1.937.630	1.446.629
Maddi Duran Varlıklar	13	8.395.239	7.933.072
Binalar		7.732.330	7.736.745
Tesis, Makine ve Cihazlar		598.614	130.709
Taşıtlar		0	0
Mobilya ve Demirbaşlar		64.295	65.618
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	32.625	36.951
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		32.625	36.951
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30.d	447.100	793.091
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		10.972.305	10.369.454
TOPLAM VARLIKLAR		96.909.305	70.534.439
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	19	2.998	
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.998	
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.998	
Ticari Borçlar	8.b	72.880.752	46.439.498
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar		72.880.752	46.439.498
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	22.a	93.473	102.157
Diğer Borçlar		253.420	271.060
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	32	0	1.591
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	9.b	253.420	269.469
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	30.a	165.249	
Kısa Vadeli Karşılıklar		527.203	473.368
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22.b	500.778	440.227
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	23	26.425	33.141
ARA TOPLAM		73.923.095	47.286.083
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		73.923.095	47.286.083
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	32	0	2.267.669
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	2.267.669
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	2.267.669
Uzun Vadeli Karşılıklar	22.c	727.000	707.778
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		727.000	707.778
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30.d	884.527	884.527
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.611.527	3.859.974
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		75.534.622	51.146.057
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		21.374.683	19.388.382
Ödenmiş Sermaye	24.a	3.000.000	3.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	24.b	115.005	115.005

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		7.079.208	7.002.820
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		7.084.188	7.007.800
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	24.c	7.156.630	7.156.630
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24.f	-72.442	-148.830
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	24.d	-4.980	-4.980
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	24.e	2.198.438	2.198.438
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		1.673.024	1.673.024
Yasal Yedekler		525.414	525.414
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	24.g	7.072.119	4.053.905
Net Dönem Karı veya Zararı	24.g	1.909.913	3.018.214
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		21.374.683	19.388.382
TOPLAM KAYNAKLAR		96.909.305	70.534.439

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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	25.a	44.530.530	24.440.104
Satışların Maliyeti	25.b	-40.871.555	-23.723.685
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.658.975	716.419
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		3.658.975	716.419
Genel Yönetim Giderleri	26.b	-1.537.896	-1.476.032
Pazarlama Giderleri	26.a	-72.993	-32.011
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27.a	323.068	117.578
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	27.b	-1.210.367	-1.214.669
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.160.787	-1.888.715
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	28	822.294	66.447
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	28	491.001	-152.735
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.474.082	-1.975.003
Finansman Gelirleri	29.a	323.966	218.864
Finansman Giderleri	29.b	-395.992	-105.176
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.402.056	-1.861.315
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	30.b	-492.143	274.873
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	30.c	-165.249	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30.c	-326.894	274.873
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.909.913	-1.586.442
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.909.913	-1.586.442
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.909.913	-1.586.442
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		76.388	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24.f	95.485	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-19.097	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24.f	-19.097	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar			0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		76.388	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.986.301	-1.586.442

Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.986.301	-1.586.442

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		-172.619	-5.061.283
Dönem Karı (Zararı)		1.909.913	-1.586.442
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.909.913	-1.586.442
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-650.356	-195.564
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		29.317	19.442
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		69.453	87.268
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		76.169	85.210
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-6.716	2.058
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		99.089	0
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		99.089	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-491.001	152.735
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-491.001	152.735
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		492.143	-274.874
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-849.357	-180.135
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.432.176	-3.114.138
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-1.349.912	-2.388.310
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-26.301.443	-4.736.930
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-26.301.443	-4.736.930
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		2.240.081	83.704
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.240.081	83.704
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-168.163	-131.890
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		26.441.254	4.212.266
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		26.441.254	4.212.266
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-8.684	20.948
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.285.309	-173.926
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.285.309	-173.926
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-172.619	-4.896.144
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		0	-165.139
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		335.136	-33.320
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-487.158	-99.767
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-487.158	-46.602
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-53.165
Alınan Temettüler		822.294	66.447
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		30.061	113.688
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.998	
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		2.998	
Ödenen Faiz		-296.903	-105.176
Alınan Faiz		323.966	218.864
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		192.578	-4.980.915
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		192.578	-4.980.915
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		13.870.502	10.928.463
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		14.063.080	5.947.548

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakıyeler	3.000.000	115.005	7.156.630	-128.190	-4.980			2.198.438	2.087.105	1.966.800	16.390.808		16.390.808
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													0
Diğer Düzeltmeler													0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													0
Transferler									1.966.800	-1.966.800	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										-1.586.442	-1.586.442		-1.586.442
Dönem Karı (Zararı)										-1.586.442	-1.586.442		-1.586.442
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													0
Sermaye Artırımı													0
Sermaye Azaltımı													0
Sermaye Avansı													0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													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
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması													0
Bağlı 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 Riskinin Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													0
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													0
Dönem Sonu Bakıyeler	3.000.000	115.005	7.156.630	-128.190	-4.980			2.198.438	4.053.905	-1.586.442	14.804.366		14.804.366

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakıyeler	3.000.000	115.005	7.156.630	-148.830	-4.980			2.198.438	4.053.905	3.018.214	19.388.382		19.388.382
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									3.018.214	-3.018.214	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				76.388						1.909.913	1.986.301		1.986.301
Dönem Karı (Zararı)										1.909.913	1.909.913		1.909.913
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				76.388							76.388		76.388
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	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)														
	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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		3.000.000	115.005	7.156.630	-72.442	-4.980		2.198.438	7.072.119	1.909.913	21.374.683		21.374.683	