

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

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	5		22.714.200	16.639.770
Finansal Yatırımlar			8.211.160	6.004.075
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			8.211.160	6.004.075
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	6		8.211.160	6.004.075
Ticari Alacaklar			493.714.710	386.119.734
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4-8		621.466	375.704
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		493.093.244	385.744.030
Diğer Alacaklar			9.582.506	25.621.371
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4-9		3.034.500	6.714.300
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		6.548.006	18.907.071
Peşin Ödenmiş Giderler			2.717.372	370.835
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	4-10		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		2.717.372	370.835
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15		0	17.708.190
ARA TOPLAM			536.939.948	452.463.975
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			536.939.948	452.463.975
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			6.085.216	6.085.216
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	6		6.085.216	6.085.216
Diğer Alacaklar			1.467.819	1.702.113
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4-9		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		1.467.819	1.702.113
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11		2.193.894	2.205.000
Maddi Duran Varlıklar	12		2.397.623	2.060.079
Taşıtlar	12		798.737	811.656
Mobilya ve Demirbaşlar	12		1.598.886	1.248.423
Kullanım Hakkı Varlıkları	14		2.243.417	2.449.269
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		560.485	562.160
Bilgisayar Yazılımları	13		211.249	239.555
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		349.236	322.605
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			14.948.454	15.063.837
TOPLAM VARLIKLAR			551.888.402	467.527.812
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		133.307.006	133.340.530
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			133.307.006	133.340.530
Banka Kredileri	7		14.400.000	60.000.000
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	7		118.896.672	73.337.323
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		10.334	3.207
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7		693.982	732.047
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7		693.982	732.047
Ticari Borçlar			207.757.489	128.585.191
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4-8		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8		207.757.489	128.585.191
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17		872.329	960.565
Diğer Borçlar			37.131.403	37.181.768
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4-9		34.508.347	34.595.339
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9		2.623.056	2.586.429
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10		370.762	2.966
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25		5.902.001	22.272.529
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.865.618	2.852.756
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18		558.089	440.814
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	18		2.307.529	2.411.942

ARA TOPLAM		388.900.590	325.928.352
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		388.900.590	325.928.352
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.954.111	2.092.204
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.954.111	2.092.204
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	1.954.111	2.092.204
Uzun Vadeli Karşılıklar		879.480	678.404
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	879.480	678.404
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	135.141	36.209
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.968.732	2.806.817
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		391.869.322	328.735.169
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		160.019.080	138.792.643
Ödenmiş Sermaye	19	50.000.000	50.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	19	47.991	47.991
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-78.071	-63.995
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-78.071	-63.995
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	19	-78.071	-63.995
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.855.678	3.855.678
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		3.855.678	3.855.678
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	19	3.855.678	3.855.678
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	1.593.960	1.364.512
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	19	83.359.009	10.418.879
Net Dönem Karı veya Zararı		21.240.513	73.169.578
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		160.019.080	138.792.643
TOPLAM KAYNAKLAR		551.888.402	467.527.812

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	20	2.068.688.697	157.847.186
Satışların Maliyeti	20	-2.013.834.137	-137.980.030
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		54.854.560	19.867.156
BRÜT KAR (ZARAR)		54.854.560	19.867.156
Genel Yönetim Giderleri	21	-11.802.882	-6.008.390
Pazarlama Giderleri	21	-12.404.909	-5.189.049
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	12.697.233	7.847.736
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-3.417.627	-3.910.647
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		39.926.375	12.606.806
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	21.092	15.339
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		39.947.467	12.622.145
Finansman Gelirleri	24	1.987.856	422.620
Finansman Giderleri	24	-14.566.826	-2.354.606
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.368.497	10.690.159
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.127.984	-1.657.224
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-6.025.533	-622.510
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-102.451	-1.034.714
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		21.240.513	9.032.935
DÖNEM KARI (ZARARI)		21.240.513	9.032.935
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	26	0	0
Ana Ortaklık Payları		21.240.513	9.032.935
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-14.076	7.913
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	19	-17.595	9.891
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.519	-1.978
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	25	3.519	-1.978
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-14.076	7.913
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		21.226.437	9.040.848
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		21.226.437	9.040.848

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		10.040.081	8.044.870
Dönem Karı (Zararı)		21.240.513	9.032.935
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		21.240.513	9.032.935
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		8.848.848	6.536.332
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12-13-14	384.205	283.738
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-1.427.524	2.833
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	-1.427.524	2.833
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		230.031	-296.324
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18	334.444	75.184
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	18	-104.413	-371.508
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		3.252.853	-34.196
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		3.252.853	
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		0	-34.196
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	6	281.299	4.921.079
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	6	281.299	4.921.079
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	6.127.984	1.659.202
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-15.327.721	-5.381.118
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6	-2.488.384	-24.374.629
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-106.167.452	21.575.757
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	-245.762	-4.142.071
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-105.921.690	25.717.828
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		16.273.159	7.763.406
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	3.679.800	-687.700
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	12.593.359	8.451.106
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-2.346.537	-228.471
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		79.172.298	-4.167.596
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	79.172.298	-4.167.596
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	17	-88.236	-213.732
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-50.365	-5.732.972
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	4	-86.992	-5.684.870
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	36.627	-48.102
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10	367.796	-2.881
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		14.761.640	10.188.149
İştirakler, İş Ortaklıkları ve/veya Müşterek Faaliyetlerin Sermaye Artırımına Katılımdan Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-33.688	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-4.687.871	-2.143.279
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-503.116	-64.185
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-503.116	-64.185
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-454.101	-58.639
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-49.015	-5.546
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.462.535	-14.692.591
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-3.147.306	-14.527.542
Kredilerden Nakit Girişleri	7	-45.592.873	-14.527.542
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	7	42.445.567	0

Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-315.229	-165.049
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.074.430	-6.711.906
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.074.430	-6.711.906
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	16.639.770	26.630.107
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	22.714.200	19.918.201

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Harıç 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler	19	50.000.000	47.991	-78.071	3.855.678	1.593.960	83.359.009	21.240.513	160.019.080	0	160.019.080		