

İNTEGRAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31 Mart 2021 Mali Tablo ve Dipnotlar

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	Not.6	56.938.012	42.683.367
Finansal Yatırımlar	Not.7	1.665	2.732.009
Ticari Alacaklar	Not.10	157.156.317	123.274.064
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	Not.10-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	Not.11	157.156.317	123.274.064
Diğer Alacaklar	Not.11	91.870.536	85.447.209
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11-37	91.691.872	85.321.091
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11	178.664	126.118
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.26	1.587.861	966.130
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	Not.26	1.587.861	966.130
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	Not.35	0	0
Diğer Dönen Varlıklar	Not.26	0	1.422
ARA TOPLAM		307.554.391	255.104.201
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		307.554.391	255.104.201
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	Not.7	3.054.309	3.054.309
Diğer Finansal Yatırımlar		3.054.309	3.054.309
Diğer Alacaklar	Not.11	1.303.837	1.248.408
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11	1.303.837	1.248.408
Maddi Duran Varlıklar	Not.18	2.759.324	1.031.670
Kullanım Hakkı Varlıkları	Not.18	4.881.578	2.157.736
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		678.245	722.868
Şerefiye	Not.20	0	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	Not.19	678.245	722.868
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.26	0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	Not.35	505.880	290.959
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		13.183.173	8.505.950
TOPLAM VARLIKLAR		320.737.564	263.610.151
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	Not.8	7.522	3.635
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		7.522	3.635
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	Not.8	3.561.556	1.715.053
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		885.893	1.365.297
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.675.663	349.756
Ticari Borçlar	Not.10	151.483.483	128.373.792
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	Not.10-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	Not.10	151.483.483	128.373.792
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	Not.12	7.249.152	5.617.440
Diğer Borçlar	Not.11	962.796	501.161
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	Not.11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	Not.11	962.796	501.161
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	Not.35	6.940.455	1.857.979
Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	1.469.694	1.282.616
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	894.694	707.616
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	575.000	575.000
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		0	0
ARA TOPLAM		171.674.658	139.351.676
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		171.674.658	139.351.676
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	Not.8	4.853.909	533.432
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		4.853.909	533.432
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.118.682	1.024.763

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	Not.24	1.118.682	1.024.763
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	Not.22	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.972.591	1.558.195
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		177.647.249	140.909.871
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Not.27	143.090.315	122.700.280
Ödenmiş Sermaye		30.000.000	30.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-357.556	-341.800
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		15.570.798	15.570.798
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		77.471.282	11.897.960
Net Dönem Karı veya Zararı		20.405.791	65.573.322
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		143.090.315	122.700.280
TOPLAM KAYNAKLAR		320.737.564	263.610.151

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	Not.28	41.388.517	39.191.639
Satışların Maliyeti	Not.28	-2.311.018	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		39.077.499	39.191.639
BRÜT KAR (ZARAR)		39.077.499	39.191.639
Genel Yönetim Giderleri	Not.29-30	-15.757.712	-15.982.420
Pazarlama Giderleri	Not.29-30	-1.856.818	-967.197
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	Not.31	6.263.890	2.462.772
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	Not.31	-2.290.100	-481.831
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		25.436.759	24.222.963
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	Not.32	834	4
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	Not.32	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		25.437.593	24.222.967
Finansman Gelirleri	Not.33	3.894.834	1.219.426
Finansman Giderleri	Not.33	-2.196.006	-619.148
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.136.421	24.823.245
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	Not.35	-6.730.630	-5.596.577
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-6.941.612	-5.615.906
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		210.982	19.329
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		20.405.791	19.226.668
DÖNEM KARI (ZARARI)		20.405.791	19.226.668
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları	Not.36	20.405.791	19.226.668
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		20.405.791	19.226.668
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-15.756	56.850
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	Not.24	-19.695	72.884
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.939	-16.034
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	Not.24	3.939	-16.034
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-15.756	56.850
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		20.390.035	19.283.518
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		20.390.035	19.283.518

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		9.804.523	24.812.357
Dönem Karı (Zararı)		20.405.791	19.226.668
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		20.405.791	19.226.668
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		8.157.395	6.055.611
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	Not.18-19	1.081.363	291.359
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.10	0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		261.302	171.979
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.24	261.302	128.647
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.22	0	0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	Not.22	0	43.332
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		84.924	-9.384
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	Not.33	-10.474	-9.384
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	Not.33	95.398	0
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	Not.8-33	0	5.080
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	Not.35	6.730.630	5.596.577
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	Not.32	-824	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-16.899.527	-35.761
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	Not.7	2.730.344	-877.659
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.10	-33.882.253	7.032.570
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-33.882.253	7.032.570
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.11	-6.478.756	-5.930.816
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-6.370.781	-5.908.463
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-107.975	-22.353
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	Not.26	-621.731	-692.167
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.10	19.258.103	-5.649.423
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		19.258.103	-5.649.423
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	Not.12	1.631.712	6.240.327
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.11	461.635	-158.593
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		461.635	-158.593
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	Not.26	0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.419	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		11.663.659	25.246.518
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	Not.24	0	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	Not.35	-1.859.136	-434.161
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-170.738	-190.885
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not.18-19	7.528	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	Not.18-19-32	-178.266	-190.885
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		769.263	-170.901
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not.8	31.947.133	116.222
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	Not.8	-30.377.574	-122.945
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	Not.8-18	-715.363	-173.825
Türev Araçlardan Nakit Girişleri	Not.14	0	0

Ödenen Faiz	Not.33	-95.398	0
Alınan Faiz	Not.33	10.465	9.647
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		10.403.048	24.450.571
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		10.403.048	24.450.571
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	21.956.384	10.577.867
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	32.359.432	35.028.438

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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)											
	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 Katkıları											
	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 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											
	Dönem Sonu Bakiyeler		30.000.000	-357.556		15.570.798	77.471.282	20.405.791	143.090.315			143.090.315