

SANKO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

3.3 AYLIK FİNANSAL TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	62.441.688	70.241.351
Finansal Yatırımlar	6	0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	6	0	0
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Ticari Alacaklar	7	63.207.558	61.506.161
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	63.207.558	61.506.161
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar	8	341.812	522.442
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	341.812	522.442
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	11	245.178	204.187
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	245.178	204.187
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26	1.704.179	1.865.683
Diğer Dönen Varlıklar		0	0
ARA TOPLAM		127.940.415	134.339.824
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		127.940.415	134.339.824
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	1.517.254	1.517.254
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	6	1.517.254	1.517.254
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar		1.517.254	1.517.254
Ticari Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar	8	2.517.416	3.834.969
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	2.517.416	3.834.969
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Maddi Duran Varlıklar	14	128.626	129.993
Mobilya ve Demirbaşlar	14	128.626	129.993
Diğer Maddi Duran Varlıklar	14	0	0
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	343.410	450.763
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	0	85
Bilgisayar Yazılımları	15	0	85
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	29	196.183	230.797
Diğer Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		4.702.889	6.163.861
TOPLAM VARLIKLAR		132.643.304	140.503.685
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	124.697	197.657
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	124.697	197.657
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	16	124.697	197.657
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar	7	75.585.297	77.362.232

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	28	15.375.955	14.494.255
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	60.209.342	62.867.977
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar	8	7.025	7.025
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	28	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	7.025	7.025
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	1.736.273	1.865.683
Kısa Vadeli Karşılıklar	18	672.176	1.264.724
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18	344.590	268.153
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	18	327.586	996.571
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	392.233	935.763
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	392.233	935.763
ARA TOPLAM		78.517.701	81.633.084
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		78.517.701	81.633.084
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		263.772	285.267
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		263.772	285.267
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	16	263.772	285.267
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler	16	6.104	6.248
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	16	6.104	6.248
Ticari Borçlar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	18	518.158	795.037
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	518.158	795.037
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		788.034	1.086.552
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		79.305.735	82.719.636
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		53.337.569	57.784.049
Ödenmiş Sermaye	20	25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	20	956.147	993.112
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	956.147	993.112
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	956.147	993.112
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	20	2.738.123	1.439.303
Yasal Yedekler	20	2.738.123	1.439.303
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	20	19.052.814	23.956.686
Net Dönem Karı veya Zararı	20	5.590.485	6.394.948
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		53.337.569	57.784.049
TOPLAM KAYNAKLAR		132.643.304	140.503.685

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	21	1.993.790.756	6.692.542.217	646.273.948	908.334.236
Satışların Maliyeti	21	-1.982.358.064	-6.678.956.609	-643.517.061	-903.832.156
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		11.432.692	13.585.608	2.756.887	4.502.080
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0	0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0	0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		11.432.692	13.585.608	2.756.887	4.502.080
Genel Yönetim Giderleri	22	-8.443.343	-7.296.646	-3.179.776	-2.529.985
Pazarlama Giderleri	22	-3.456.907	-3.225.337	-833.767	-1.214.970
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	0	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	734.143	356.283	536.082	79.642
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23	0	-11.037	0	-2
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		266.585	3.408.871	-720.574	836.765
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	4.707	0	-1
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-1.661	0	-408	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		0	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		264.924	3.413.578	-720.982	836.764
Finansman Gelirleri	25	7.175.070	1.601.313	2.071.656	1.203.169
Finansman Giderleri	25	-69.381	-18.453	-19.560	-375
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		7.370.613	4.996.438	1.331.114	2.039.558
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.780.128	-1.096.574	-313.841	-455.761
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-1.736.273	-1.157.355	-207.832	-466.015
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	-43.855	60.781	-106.009	10.254
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.590.485	3.899.864	1.017.273	1.583.797
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0	0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.590.485	3.899.864	1.017.273	1.583.797
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.590.485	3.899.864	1.017.273	1.583.797
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-36.965	191.137	7.848	93.127
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-46.206	245.048	9.810	119.394
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		9.241	-53.911	-1.962	-26.267
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		9.241	-53.911	-1.962	-26.267
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0	0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0

Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-36.965	191.137	7.848	93.127
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.553.520	4.091.001	1.025.121	1.676.924
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.553.520	4.091.001	1.025.121	1.676.924

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.250.988	20.102.666
Dönem Karı (Zararı)		5.590.485	3.899.864
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		5.590.485	3.899.864
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.598.338	1.413.355
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	258.005	22.697
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	22	-246.647	276.998
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	22	-246.647	276.998
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	0	66.133	17.086
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	0	66.133	17.086
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26	1.780.128	1.096.574
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	22	-259.281	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	0	0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-3.072.152	15.254.838
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-1.701.397	-19.227.017
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-1.701.397	-19.227.017
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8	1.618.696	444.694
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	1.618.696	444.694
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-1.776.935	33.356.101
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	28	881.700	2.123.727
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-2.658.635	31.232.374
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8,12,13	-1.212.516	681.060
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8,12,13	-1.212.516	681.060
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		4.116.671	20.568.057
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	26	-1.865.683	-465.391
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-50.505	-42.800
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	6	0	2
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	6	0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.974	1.891
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	7.974	1.891
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-58.479	-44.693
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-58.479	-44.693
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0

Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-10.000.146	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	16	-146	0
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-146	
Ödenen Temettüler	20	-10.000.000	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-7.799.663	20.059.866
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-7.799.663	20.059.866
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	70.241.351	48.763.367
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	62.441.688	68.823.233

[illegible]

[illegible]