

AHLATCI YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2021 Finansal Tablolar ve Dipnotları

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	4	116.969.770	121.741.382
Ticari Alacaklar		187.472.161	96.261.919
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	296.965	244
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	187.175.196	96.261.675
Diğer Alacaklar		9.966.950	13.317.535
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	9.966.950	13.317.535
Peşin Ödenmiş Giderler	14	331.058	221.741
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	1.125.297	
ARA TOPLAM		315.865.236	231.542.577
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		315.865.236	231.542.577
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		16.780.337	6.031.147
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	16.780.337	6.031.147
Maddi Duran Varlıklar		1.250.333	824.232
Tesis, Makine ve Cihazlar	8	968.677	686.474
Mobilya ve Demirbaşlar	8	281.656	137.758
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	1.467.537	1.285.658
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.044.978	1.119.289
Diğer Haklar	9	1.044.978	1.119.289
Peşin Ödenmiş Giderler	14	319.182	590
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		20.862.367	9.260.916
TOPLAM VARLIKLAR		336.727.603	240.803.493
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		742.087	620.974
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		742.087	620.974
Banka Kredileri	5	13.274	52.244
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	728.813	568.730
Ticari Borçlar		165.558.270	93.792.577
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		3.540
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	165.558.270	93.789.037
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	1.007.440	526.044
Diğer Borçlar		11.581	
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	11.581	
Kısa Vadeli Karşılıklar		172.626	118.229
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	172.626	118.229
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.923.884	
ARA TOPLAM		169.415.888	95.057.824
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		169.415.888	95.057.824
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		901.758	827.610
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		901.758	827.610
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	901.758	827.610
Uzun Vadeli Karşılıklar		440.321	392.360
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	440.321	392.360
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	22.815.755	18.810.416
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		24.157.834	20.030.386
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		193.573.722	115.088.210
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		143.153.881	125.715.283
Ödenmiş Sermaye	15	55.000.000	55.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-15.870	-108.117
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.870	-108.117
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-15.870	-108.117

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		70.823.400	33.503.988
Net Dönem Karı veya Zararı		17.346.351	37.319.412
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		143.153.881	125.715.283
TOPLAM KAYNAKLAR		336.727.603	240.803.493

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		10.987.945	8.945.509	18.708.612	-760.805
Satışların Maliyeti		-3.672.000		-3.672.000	
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		7.315.945	8.945.509	15.036.612	-760.805
BRÜT KAR (ZARAR)		7.315.945	8.945.509	15.036.612	-760.805
Genel Yönetim Giderleri		-10.328.063	-5.336.183	-3.890.987	-1.934.343
Pazarlama Giderleri		-2.521.224	-1.123.386	-972.403	-474.192
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	22.436.730	44.143.968	2.613.213	21.346.986
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-299.918	-300.397	-106.158	6.049.399
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		16.603.470	46.329.511	12.680.277	24.227.045
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		16.603.470	46.329.511	12.680.277	24.227.045
Finansman Gelirleri		18.519.939	623.551	5.962.378	498.801
Finansman Giderleri		-11.881.494	-699.009	-5.633.312	-320.505
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		23.241.915	46.254.053	13.009.343	24.405.341
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.895.564	-10.375.966	-3.336.584	-5.358.020
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.917.780		-792.611	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-3.977.784	-10.375.966	-2.543.973	-5.358.020
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		17.346.351	35.878.087	9.672.759	19.047.321
DÖNEM KARI (ZARARI)		17.346.351	35.878.087	9.672.759	19.047.321
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.346.351	35.878.087	9.672.759	19.047.321
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		92.247	11.875	-58.405	-11.078
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		119.802	15.224	-81.068	-14.203
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-27.555	-3.349	22.663	3.125
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-27.555	-3.349	22.663	3.125
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		92.247	11.875	-58.405	-11.078
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		17.438.598	35.889.962	9.614.354	19.036.243
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.438.598	35.889.962	9.614.354	19.036.243

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		-12.661.671	-1.424.845
Dönem Karı (Zararı)		17.346.351	35.878.087
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	15	17.346.351	35.878.087
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-4.121.635	-29.600.165
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9	341.528	228.175
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		129.048	46.111
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11,13	129.048	46.111
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-9.174.280	-40.056.320
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler	4	-9.174.280	-40.056.320
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16	3.977.784	10.375.966
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		604.285	-194.097
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-26.851.390	-7.819.310
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-79.572.110	-46.402.249
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-79.572.110	-46.402.249
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		27.951	-27.956
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	27.951	-27.956
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	14	-427.908	-166.461
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		52.730.132	33.830.554
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3,6	52.730.132	33.830.554
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	314.980	29.890
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		75.565	4.916.912
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		75.565	4.916.912
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-13.626.674	-1.541.388
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		965.003	116.543
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-693.318	10.742.342
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri			11.250.000
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-693.318	-507.658
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-693.318	-507.658
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-590.903	527.590
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-38.969	29.636
Kredilerden Nakit Girişleri	5	-38.969	29.636
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-551.934	497.954
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-551.934	497.954
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.945.892	9.845.087
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		9.174.280	40.056.320
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.771.612	49.901.407
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		121.741.382	67.124.812
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		116.969.770	117.026.219

Önceki Dönem
01.10.2020 - 30.09.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		43.750.000	-47.429			23.346.975	10.157.012	77.206.558	0	77.206.558
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						10.157.012	-10.157.012	0	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			11.875				35.878.087	35.889.962	0	35.889.962
Dönem Kan (Zararı)							35.878.087	35.878.087	0	35.878.087
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			11.875					11.875	0	11.875
Sermaye Artırımı		11.250.000						11.250.000	0	11.250.000
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
Kar Payları										
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										
Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarması										
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)										

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	Kar Payları												
	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 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 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		55.000.000	-15.870		70.823.400	17.346.351	143.153.881	0	143.153.881			