

GLOBAL YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	1.146.045.565	991.689.962
Finansal Yatırımlar	8	27.991.354	7.083.899
Ticari Alacaklar		293.004.102	172.688.680
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	293.004.102	172.688.680
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		305.793.326	271.362.700
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraflardan Alacaklar	6	6.372.060	21.559.829
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	11	299.421.266	249.802.871
Diğer Alacaklar		170.630.676	55.526.870
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	13.258.215	35.151.618
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	157.372.461	20.375.252
Stoklar	12	111.901.870	99.815.456
Peşin Ödenmiş Giderler	13	465.346.909	79.513.340
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	30	9.009.722	12.624.818
Diğer Dönen Varlıklar		44.546.634	57.423.875
ARA TOPLAM		2.574.270.158	1.747.729.600
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	32	862.751	1.141.761.142
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.575.132.909	2.889.490.742
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	8.879.524	8.146.247
Diğer Alacaklar		82.441.650	114.735.726
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	71.049.108	59.581.144
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		11.392.542	55.154.582
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	18	151.349.891	247.782.597
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	14	554.174.000	554.174.000
Maddi Duran Varlıklar	15	2.127.273.250	1.842.057.780
Kullanım Hakkı Varlıkları	16	823.630.185	703.412.230
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		3.628.278.574	2.724.092.819
Şerefiye	17	183.839.447	117.825.709
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	3.444.439.127	2.606.267.110
Peşin Ödenmiş Giderler	13	19.335.711	23.748.929
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30	300.726.064	278.174.854
Diğer Duran Varlıklar		20.607.920	20.563.287
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		7.716.696.769	6.516.888.469
TOPLAM VARLIKLAR		10.291.829.678	9.406.379.211
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	986.554.987	648.213.253
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9	717.762.978	2.822.017.458
Ticari Borçlar		446.993.638	234.390.058
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	446.993.638	234.390.058
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		159.800.360	136.605.612
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar	11	159.800.360	136.605.612
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21	27.591.457	26.527.911
Diğer Borçlar		105.885.718	100.395.911
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	10.724.322	8.923.033
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		95.161.396	91.472.878
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		7.335.053	3.623.780
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		2.079.162	1.241.964
Kısa Vadeli Karşılıklar		92.190.358	30.532.496
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	21	12.170.948	6.492.359
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	19	80.019.410	24.040.137
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		137.849.843	51.755.647
ARA TOPLAM		2.684.043.554	4.055.304.090

Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler	32		470.651.594
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.684.043.554	4.525.955.684
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	5.139.411.713	2.665.506.800
Diğer Borçlar		69.109.293	67.150.863
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar		69.109.293	67.150.863
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	18	819.250	4.906.242
Türev Araçlar		13.544.589	10.908.822
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		9.314.662	3.192.359
Uzun Vadeli Karşılıklar		189.681.748	157.980.362
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21	18.000.231	13.915.592
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	19	171.681.517	144.064.770
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	491.488.538	421.595.509
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.913.369.793	3.331.240.957
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		8.597.413.347	7.857.196.641
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.433.145.913	1.088.285.190
Ödenmiş Sermaye	22	650.000.000	325.888.410
Sermaye Düzeltme Farkları	22	34.659.630	34.659.630
Geri Alınmış Paylar (-)	22		-1.439.473
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)		-36.381.920	0
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		520.136.308	281.223.459
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.745.354	-2.205.310
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.178.482	-4.638.438
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.178.482	-4.638.438
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	22	2.433.128	2.433.128
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		699.173.390	655.441.600
Yabancı Para Çevrim Farkları		904.596.795	1.388.012.616
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-205.423.405	-732.571.016
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	22	59.535.062	7.979.263
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-92.537.357	85.345.421
Net Dönem Karı veya Zararı		-398.693.846	-298.607.810
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		261.270.418	460.897.380
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.694.416.331	1.549.182.570
TOPLAM KAYNAKLAR		10.291.829.678	9.406.379.211

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	23	1.403.072.946	1.159.157.141	674.727.928	459.386.056
Satışların Maliyeti	23	-1.265.968.718	-1.071.002.340	-598.482.529	-401.566.418
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		137.104.228	88.154.801	76.245.399	57.819.638
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	23	103.714.416	64.208.331	29.896.270	24.054.945
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	23	-4.748.633	-4.425.026	-965.502	-1.917.947
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		98.965.783	59.783.305	28.930.768	22.136.998
BRÜT KAR (ZARAR)		236.070.011	147.938.106	105.176.167	79.956.636
Genel Yönetim Giderleri	24	-215.696.137	-169.382.038	-72.597.255	-51.949.279
Pazarlama Giderleri	24	-83.593.134	-60.771.640	-29.373.935	-22.244.762
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26	96.877.881	59.603.647	4.727.570	47.137.931
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	26	-193.810.603	-54.002.817	-34.929.743	-13.863.870
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-160.151.982	-76.614.742	-26.997.196	39.036.656
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		4.188.148	26.279.446	543.669	4.783.824
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-50.346	-1.909.011	4.237	38.201
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	10	-6.459.765	-8.540.736	-1.822.041	-6.521.716
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	18	-64.525.581	-13.992.344	-619.158	-5.384.553
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-226.999.526	-74.777.387	-28.890.489	31.952.412
Finansman Gelirleri	27	258.886.857	117.657.063	11.779.178	59.606.260
Finansman Giderleri	28	-692.658.416	-608.680.198	-66.976.800	-247.700.079
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-660.771.085	-565.800.522	-84.088.111	-156.141.407
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		713.862	96.673.355	49.604.020	30.742.450
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	30	-10.581.617	-6.641.926	-4.846.950	-8.500.905
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	11.295.479	103.315.281	54.450.970	39.243.355
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-660.057.223	-469.127.167	-34.484.091	-125.398.957
DÖNEM KARI (ZARARI)		-660.057.223	-469.127.167	-34.484.091	-125.398.957
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-261.363.377	-150.623.304	-53.482.270	-44.293.319
Ana Ortaklık Payları	29	-398.693.846	-318.503.863	18.998.179	-81.105.638
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	29	-0,62480000	-1,10070000	0,02980000	-0,28030000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	29	-0,62480000	-1,10070000	0,02980000	-0,28030000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-474.380	-1.232.711	-342.872	-492.429
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-474.380	-1.232.711	-342.872	-492.429
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-26.941.545	423.089.221	-56.135.839	237.757.713
Yabancı Para Çevrim Farkları		85.768.657	658.520.285	-26.847.633	359.548.691
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-112.710.202	-235.431.064	-29.288.206	-121.790.978
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-27.415.925	421.856.510	-56.478.711	237.265.284
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-687.473.148	-47.270.657	-90.962.802	111.866.327
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-268.622.700	-3.769.160	-78.081.942	35.377.045
Ana Ortaklık Payları		-418.850.448	-43.501.497	-12.880.860	76.489.282

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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			106.233.151	291.787.932
Dönem Karı (Zararı)			-660.057.223	-469.127.167
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-660.057.223	-469.127.167
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			904.073.680	745.156.670
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25		266.239.573	332.326.969
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			29.536.412	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			75.427.332	9.086.288
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	21		4.351.156	1.775.732
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			71.076.176	7.310.556
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			161.242.448	238.666.256
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-107.543.006	-21.874.295
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			268.785.454	260.540.551
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			344.169.532	263.401.353
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			1.022.866	-473.416
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			1.022.866	-473.416
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	18		64.525.581	13.992.344
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			-713.862	-96.673.355
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0	-25.669.489
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			0	-25.669.489
Bağlı Ortaklıkların veya Müşterek Faaliyetlerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	26		-73.815.988	-23.014.688
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			36.439.786	33.514.408
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-182.493.393	16.381.418
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-124.196.673	30.489.106
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-124.196.673	30.489.106
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)			-49.618.395	28.525.713
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-12.086.414	1.997.358
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-6.458.538	23.854.605
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-6.458.538	23.854.605
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)			23.194.748	-88.813.231
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			-103.946	19.266.598
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			95.882.772	-2.177.933
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-109.106.947	3.239.202
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-132.603.672	-34.271.150
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			23.496.725	37.510.352
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			61.523.064	292.410.921
Alınan Temettüler			13.312.679	0
Ödenen Faiz			-2.318.939	-2.101.510
Alınan Faiz			40.576.126	10.831.856
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-1.162.592	-1.221.188
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-5.697.187	-8.132.147
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			108.934.413	-661.246.806
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri			764.879.887	0
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğurmayan Satışlara İlişkin Nakit Girişleri			254.969.532	11.306.708
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları			-77.352.322	0
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları			0	-21.000.427
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları			0	-6.559.600

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		48.039	43.444.648
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	43.444.648
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		48.039	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-686.070.217	-647.372.691
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15	-142.787.120	-253.918.477
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	-543.283.097	-393.454.214
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-140.433.204	-40.458.598
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-140.433.204	-40.458.598
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-7.107.302	-606.846
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-243.234.340	873.884.798
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		537.740.361	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		537.740.361	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-36.381.920	0
Karşılıklı İştirak Paylarındaki Değişimden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-36.381.920	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.439.473	175.456.419
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.439.473	175.456.419
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.179.105.476	1.929.321.645
Kredilerden Nakit Girişleri	9	3.702.975.381	1.679.321.645
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	9	476.130.095	250.000.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.464.642.194	-953.110.654
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-1.690.142.195	-783.110.654
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları	9	-2.774.499.999	-170.000.000
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		41.864.532	-12.537.396
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-32.004.541	-26.216.465
Ödenen Temettüler		-9.750.000	-1.548.139
Ödenen Faiz		-335.400.731	-140.901.910
Alınan Faiz		26.668.076	11.042.439
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-151.872.872	-107.621.141
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-28.066.776	504.425.924
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		66.989.293	88.586.627
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		38.922.517	593.012.551
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	852.417.162	428.601.058
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	891.339.679	1.021.613.609

[illegible]

[illegible]