



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

MEKSA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

MEKSA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR EKTEDİR.



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		173.853.351	196.894.531
Finansal Yatırımlar			3.786.261	3.103.785
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	4		13.477	13.477
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	4		3.772.784	3.090.308
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Ticari Alacaklar			738.076.173	635.512.614
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5-6		454.369	4.229.696
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		737.621.804	631.282.918
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0	0
Diğer Alacaklar			7.972.927	8.710.770
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		7.972.927	8.710.770
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0	0
Türev Araçlar			0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	8		1.458.004	617.974
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			1.458.004	617.974
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9		0	0
Diğer Dönen Varlıklar			12.700	4.450
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	10		12.700	4.450
ARA TOPLAM			925.159.416	844.844.124
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			925.159.416	844.844.124
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			1.636.054	1.636.054
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	4		1.636.054	1.636.054
Diğer Alacaklar			5.908.914	4.285.462
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		5.908.914	4.285.462
Maddi Duran Varlıklar			4.772.808	5.049.070
Arazi ve Arsalar	11		0	9.736
Tesis, Makine ve Cihazlar	11		2.869.006	2.846.342
Taşıtlar	11		400.787	440.482
Mobilya ve Demirbaşlar	11		487.034	508.883
Özel Maliyetler	11		1.015.981	1.243.627
Kullanım Hakkı Varlıkları	11		2.090.514	1.793.880
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			805.309	820.055
Lisanslar	12		784.257	793.748
Bilgisayar Yazılımları	12		21.052	26.307
Peşin Ödenmiş Giderler			353.139	243.229
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8		353.139	243.229
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17		2.506.469	1.709.057
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			18.073.207	15.536.807
TOPLAM VARLIKLAR			943.232.623	860.380.931
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			5.902.827	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			5.902.827	
Banka Kredileri			5.902.827	
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
Banka Kredileri	4		0	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			934.742	791.656
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			211.715	198.572
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18		211.715	198.572
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			723.027	593.084

Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18	723.027	593.084
Ticari Borçlar		752.559.221	677.745.009
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5-6	135.314.965	114.290.176
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	617.244.256	563.454.833
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	3.193.823	9.384.617
Diğer Borçlar		7.135.411	12.282.726
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	7.387	947
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	7.128.024	12.281.779
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17	6.303.064	12.023.053
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.800.300	4.782.684
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	3.677.022	3.918.252
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	123.278	864.432
ARA TOPLAM		779.829.388	717.009.745
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		779.829.388	717.009.745
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.444.854	1.250.097
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		296.142	351.914
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18	296.142	351.914
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.148.712	898.183
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18	1.148.712	898.183
Diğer Borçlar		0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.719.441	3.937.923
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	4.719.441	3.937.923
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	513.820	820.137
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.678.115	6.008.157
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		786.507.503	723.017.902
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		156.725.120	137.363.029
Ödenmiş Sermaye	16	60.000.000	60.000.000
Sermaye Avansı			0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.129.984	-1.880.962
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.129.984	-1.880.962
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-2.129.984	-1.880.962
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.124.541	1.124.541
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		1.124.541	1.124.541
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		1.124.541	1.124.541
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		3.174.041	3.174.041
Yasal Yedekler	16	3.174.041	3.174.041
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	74.945.409	8.964.316
Net Dönem Karı veya Zararı	24	19.611.113	65.981.093
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		156.725.120	137.363.029
TOPLAM KAYNAKLAR		943.232.623	860.380.931

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	64.479.994	68.967.148
Satışların Maliyeti	18	-6.534.475	-23.056.436
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		57.945.519	45.910.712
BRÜT KAR (ZARAR)		57.945.519	45.910.712
Genel Yönetim Giderleri	19	-32.357.194	-18.309.644
Pazarlama Giderleri	19	-7.495.814	-5.307.021
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	52.927.272	52.748.852
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-46.468.431	-50.756.455
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		24.551.352	24.286.444
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		24.551.352	24.286.444
Finansman Gelirleri	21	1.210.994	637.111
Finansman Giderleri	22	-676.192	-739.641
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		25.086.154	24.183.914
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.475.041	-5.020.342
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	-6.339.016	-5.069.287
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	863.975	48.945
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		19.611.113	19.163.572
DÖNEM KARI (ZARARI)		19.611.113	19.163.572
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		19.611.113	19.163.572
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

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		19.611.113	19.163.572
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	14	-249.023	-142.644
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-488.776	-178.305
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	14	239.753	35.661
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		239.753	35.661
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	16	0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-249.023	-142.644
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		19.362.090	19.020.928
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		19.362.090	19.020.928

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-28.355.220	74.248.752
Dönem Karı (Zararı)		19.611.113	19.163.572
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		6.243.055	5.813.595
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12	861.965	402.196
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		103.987	462.681
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	103.987	462.681
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-197.938	-71.624
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21	-197.938	-71.624
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	5.475.041	5.020.342
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-42.097.909	51.227.082
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4	-487.906	655.163
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-102.563.559	-58.109.989
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5-6	3.775.327	-1.772.019
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-106.338.886	-56.337.970
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-885.615	242.671
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	3.871
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-885.615	238.800
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-949.940	-593.005
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		74.814.212	105.492.029
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	11.413.449	-3.831.555
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	63.400.763	109.323.584
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	-6.190.794	1.594.079
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.550.624	1.934.522
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		6.440	1.954
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-5.557.064	1.932.568
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	8	0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-283.683	11.612
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-283.683	11.612
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-16.243.741	76.204.249
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13	-52.475	-46.447
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	17	-12.059.004	-1.909.050
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-867.593	-684.747
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-867.593	-684.747
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-867.593	-684.747
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		6.240.232	-9.955.047
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.900.000	0
Kredilerden Nakit Girişleri	4	5.900.000	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-8.807.819
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-8.807.819
Ödenen Temettüler	16	0	-976.889
Ödenen Faiz	22	-676.192	-739.642

Alinan Faiz	21	1.016.424	569.303
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-22.982.581	63.608.958
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-58.600	199.845
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-23.041.181	63.808.803
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		196.894.532	122.940.834
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		173.853.351	186.749.637

[illegible]