

TACİRLER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		23.843.307	33.277.014
Finansal Yatırımlar			166.360.475	134.907.809
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			166.360.475	134.907.809
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	4		166.360.475	134.907.809
Ticari Alacaklar			190.762.237	132.605.621
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.22		16.093.598	1.258.949
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		174.668.639	131.346.672
Diğer Alacaklar			11.357.025	12.374.127
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7.22		43.182	45.965
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		11.313.843	12.328.162
Peşin Ödenmiş Giderler			830.840	604.221
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12		830.840	604.221
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13.20		207.471	857.641
Diğer Dönen Varlıklar			910.242	910.670
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			910.242	910.670
ARA TOPLAM			394.271.597	315.537.103
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			394.271.597	315.537.103
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			93.097.976	110.424.532
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	4		93.097.976	110.424.532
Diğer Alacaklar			5.561.963	6.079.172
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	22		50.000	50.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		5.511.963	6.029.172
Maddi Duran Varlıklar	8		24.133.892	24.214.446
Binalar			18.394.826	18.585.040
Tesis, Makine ve Cihazlar			2.991.805	2.900.254
Taşıtlar			35.746	38.886
Mobilya ve Demirbaşlar			42.654	38.466
Özel Maliyetler			2.668.861	2.651.800
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			2.131.222	2.397.274
Bilgisayar Yazılımları	9		2.131.222	2.397.274
Peşin Ödenmiş Giderler			53.145	466.649
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			53.145	466.649
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			124.978.198	143.582.073
TOPLAM VARLIKLAR			519.249.795	459.119.176
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		217.768.645	156.827.979
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar				0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			217.768.645	156.827.979
Banka Kredileri			135.328.249	110.505.511
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları			79.216.664	46.322.468
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.223.732	
Diğer Finansal Yükümlülükler				0
Ticari Borçlar			85.622.447	91.174.686
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6.22		66.563	4.386
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		85.555.884	91.170.300
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			65.564	67.704
Diğer Borçlar			2.758.462	2.891.621
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			2.758.462	2.891.621
Türev Araçlar	5		28.444	0
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar			28.444	
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			2.501.586	3.187.144
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			2.501.586	3.187.144
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.742.442	1.947.758

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	611.128	611.128
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	1.131.314	1.336.630
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		9.552	9.555
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		9.552	9.555
ARA TOPLAM		310.497.142	256.106.447
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		310.497.142	256.106.447
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.043.891	5.329.032
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.043.891	5.329.032
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.043.891	5.329.032
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.272.480	1.420.785
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.272.480	1.420.785
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.408.642	1.408.642
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	1.408.642	1.408.642
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	9.567.615	9.368.862
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.292.628	17.527.321
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		323.789.770	273.633.768
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		195.422.819	185.447.042
Ödenmiş Sermaye	15	75.000.000	75.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	22.660.903	22.660.903
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.567.257	-1.567.257
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.567.257	-1.567.257
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.567.257	-1.567.257
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		47.309.311	47.309.311
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		47.309.311	47.309.311
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		47.309.311	47.309.311
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	7.608.823	7.608.823
Yasal Yedekler		7.608.823	7.608.823
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		34.435.262	37.738.872
Net Dönem Karı veya Zararı		9.975.777	-3.303.610
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	15	37.206	38.366
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		195.460.025	185.485.408
TOPLAM KAYNAKLAR		519.249.795	459.119.176

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	6.226.289.730	7.295.746.101
Satışların Maliyeti	16	-6.204.778.318	-7.284.790.197
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		21.511.412	10.955.904
BRÜT KAR (ZARAR)		21.511.412	10.955.904
Genel Yönetim Giderleri	17	-14.322.567	-10.437.262
Pazarlama Giderleri	17	-2.352.167	-2.152.795
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	24.610.796	14.635.722
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-10.333.432	-4.525.184
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		19.114.042	8.476.385
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		19.114.042	8.476.385
Finansman Giderleri	19	-8.851.143	-4.184.750
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		10.262.899	4.291.635
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-288.282	75.738
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-95.426	-344.166
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-192.856	419.904
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.974.617	4.367.373
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.974.617	4.367.373
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-1.160	-2.105
Ana Ortaklık Payları		9.975.777	4.369.478
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	-22.593
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	-28.241
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	5.648
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	5.648
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	2.089.152
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	2.089.152
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	-522.288
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		0	2.611.440
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	2.066.559
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.974.617	6.433.932
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-1.160	-2.105
Ana Ortaklık Payları		9.975.777	6.436.037

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-32.260.404	-3.526.630
Dönem Karı (Zararı)		9.975.777	4.369.478
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		9.975.777	4.369.478
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.794.998	-2.098.361
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	751.780	-673.343
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-190.317	11.673
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			11.673
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11	-190.317	
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler			-555.183
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-143.157	
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-143.157	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		288.282	-75.738
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	14	-2.501.586	-805.770
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-44.166.813	-6.352.930
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-14.126.110	-70.500.483
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-58.882.395	-66.780.389
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-14.834.649	1.080
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-44.047.746	-66.781.469
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.534.311	1.521.319
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.783	16.178
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.537.094	1.505.141
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.552.239	-17.216.536
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		62.177	683.765
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-5.614.416	-17.900.301
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		23.761.329	145.539.870
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		520.607	63.424
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		520.607	63.424
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		8.577.684	1.019.865
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		8.577.684	1.019.865
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-35.986.034	-4.081.813
Alınan Temettüler		4.028.527	555.183
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-302.897	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-403.317	-588.215
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-403.317	-588.215
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-321.486	-583.268
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-81.831	-4.947
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		33.033.678	247.423
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		32.894.196	
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri		32.894.196	
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		139.482	247.423
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		369.957	-3.867.422
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.044.863	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.414.820	-3.867.422
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		6.673.446	9.699.818
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		8.088.266	5.832.396

Önceki Dönem
01.01.2018 - 31.03.2018

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	75.000.000	22.660.903	-1.137.840	19.474.842	7.460.354	33.624.772	6.262.569	163.345.600	50.577	163.396.177
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler										0
Diğer Düzeltmeler										0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar										0
Transferler	0	0			148.469	6.114.100	-6.262.569			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	0	0	-22.593	2.089.152			4.369.478	6.436.037	-2.105	6.433.932
Dönem Karı (Zararı)										0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										0
Sermaye Arttırımı										0
Sermaye Azaltımı										0
Sermaye Avansı										0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										0
Kar Payları										0
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										0
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										0
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması										0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış										0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler										0
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										0
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										0
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										0
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										0
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										0
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)										0
Dönem Sonu Bakıyeler	75.000.000	22.660.903	-1.160.433	21.563.994	7.608.823	39.738.872	4.369.478	169.781.637	48.472	169.830.109

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	75.000.000	22.660.903	-1.567.257	47.309.311	7.608.823	37.738.872	-3.303.610	185.447.042	38.366	185.485.408
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						-3.303.610	3.303.610			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							9.975.777	9.975.777	-1.160	9.974.617
Dönem Karı (Zararı)										
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Arttırımı										
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
Kar Payları										

Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	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 Bakıyalar			75.000.000	22.660.903		-1.567.257			47.309.311	7.608.823	34.435.262	9.975.777	195.422.819	37.206	195.460.025	