



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2016 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2016	Önceki Dönem 31.12.2015
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	10.181.292	19.927.649
Finansal Yatırımlar	5	11.211.830	8.103.317
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	5	319.422	319.422
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	5	10.892.408	7.783.895
Ticari Alacaklar	7	60.904.958	50.878.417
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7,27	204.360	130.293
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	60.700.598	50.748.124
Diğer Alacaklar	8	54.119	272.529
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	54.119	272.529
Peşin Ödenmiş Giderler	9	426.296	254.957
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9	426.296	254.957
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	10	312.367	73.497
Diğer Dönen Varlıklar	11		500.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	11		500.000
ARA TOPLAM		83.090.862	80.010.366
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		83.090.862	80.010.366
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	768.070	729.649
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	768.070	729.649
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	1.615.331	1.522.874
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	51.747.859	50.211.000
Maddi Duran Varlıklar	13	971.741	1.174.082
Binalar	13	206.314	211.620
Tesis, Makine ve Cihazlar	13	471.737	537.996
Mobilya ve Demirbaşlar	13	66.841	86.877
Özel Maliyetler	13	226.849	337.589
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		3.205.401	2.555.519
Şerefiye	15	1.566.399	1.566.399
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	1.639.002	989.120
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	3.002.445	4.188.404
Diğer Duran Varlıklar	11	1.730.855	1.791.257
İlişkili Olmayan Taraplara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	11	1.730.855	1.791.257
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		63.041.702	62.172.785
TOPLAM VARLIKLAR		146.132.564	142.183.151
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	69.528.473	66.796.740
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	69.528.473	66.796.740
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	69.528.473	66.796.740
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	1.213.790	1.133.727
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	1.213.790	1.133.727
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	1.213.790	1.133.727
Ticari Borçlar	7	31.706.713	19.454.008
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	7,27	1.325.921	587.023
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	30.380.792	18.866.985
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	721.312	586.699
Diğer Borçlar	8	2.026.269	845.541
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	2.026.269	845.541
ARA TOPLAM		105.196.557	88.816.715
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		105.196.557	88.816.715
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	2.387.027	3.200.184
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	2.387.027	3.200.184
Banka Kredileri	6	2.387.027	3.200.184
Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.423.213	2.303.638

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.423.213	2.303.638
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	346.402	33.795
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.156.642	5.537.617
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		109.353.199	94.354.332
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		6.564.412	18.583.792
Ödenmiş Sermaye	19	25.000.000	25.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	19	678.286	678.286
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		667.421	897.901
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.120.166	-1.119.948
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.120.166	-1.119.948
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.120.166	-1.119.948
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		4.830.528	4.768.144
Yasal Yedekler	19	1.954.299	1.891.915
Diğer Kısıtlanmış Yedekler	19	2.876.229	2.876.229
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	19	-11.672.705	-11.448.129
Net Dönem Karı veya Zararı		-11.818.952	-192.462
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		30.214.953	29.245.027
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		36.779.365	47.828.819
TOPLAM KAYNAKLAR		146.132.564	142.183.151

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 01.01.2015 - 30.09.2015	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2015 - 30.09.2015
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	20	439.511.838	664.393.152	82.439.049	168.364.541
Satışların Maliyeti	20	-422.355.240	-639.240.987	-77.227.975	-161.859.577
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		17.156.598	25.152.165	5.211.074	6.504.964
BRÜT KAR (ZARAR)		17.156.598	25.152.165	5.211.074	6.504.964
Genel Yönetim Giderleri	21,22	-23.577.510	-22.283.633	-8.177.167	-7.058.633
Pazarlama Giderleri	21,22	-1.312.218	-962.566	-378.293	-329.600
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21,22	-69.826	-48.667	-11.173	-21.862
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	4.099.857	9.487.686	653.402	1.532.514
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23	-906.675	-242.293	-426.408	-67.216
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-4.609.774	11.102.692	-3.128.565	560.167
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	3	0	-134.159	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	92.458	0	-25.349	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-4.517.316	10.968.533	-3.153.914	560.167
Finansman Giderleri	24	-6.889.825	-4.466.898	-2.387.925	-1.731.807
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-11.407.141	6.501.635	-5.541.839	-1.171.640
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.257.244	121.493	241.714	393.790
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	241.322	-94.880	254.575	40.413
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-1.498.566	216.373	-12.861	353.377
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.664.385	6.623.128	-5.300.125	-777.850
DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.664.385	6.623.128	-5.300.125	-777.850
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-845.433	3.907.690	-1.269.363	-52.234
Ana Ortaklık Payları		-11.818.952	2.715.438	-4.030.762	-725.616
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	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-12.664.385	6.623.128	-5.300.125	-777.850
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-845.433	3.907.690	-1.269.363	-52.234
Ana Ortaklık Payları		-11.818.952	2.715.438	-4.030.762	-725.616

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 30.09.2015
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-6.915.540	-4.256.291
Dönem Karı (Zararı)		-12.664.384	6.623.128
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-12.664.384	6.623.128
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.137.733	-4.961.431
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14	636.939	566.587
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		470.138	-5.882.219
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	470.138	-5.882.219
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		937.382	580.362
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18,22	937.382	580.362
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		15.582	177.292
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23	15.582	-17.055
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	0	194.347
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		282.220	-73.119
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	5	282.220	-73.119
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	3	-92.457	0
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	3	-92.457	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	1.257.244	-121.493
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		-369.315	-343.000
Bağlı Ortaklıkların veya Müşterek Faaliyetlerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	3	0	134.159
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		4.426.467	-5.449.350
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-10.026.541	-9.613.050
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-10.026.541	-9.613.050
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		515.647	264.272
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		515.647	264.272
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		12.252.705	3.293.419
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		12.252.705	3.293.419
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.684.656	606.009
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.684.656	606.009
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-5.100.184	-3.787.653
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	18	-1.817.808	-294.326
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		2.452	-174.312
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.813.874	1.921.080
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğurmayan Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		0	3.500.000
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		1.610.104	1.394.610
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-3.390.733	-3.664.571
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.086.649	-506.642
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-122.491	-506.642
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-964.158	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-2.006.997	2.723.219
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		60.401	-1.525.536
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.998.639	6.252.139
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.998.639	6.436.662
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		1.998.639	6.436.662
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		0	0
Ödenen Faiz		0	-184.523
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.730.775	3.916.928

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.730.775	3.916.928
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		19.886.820	7.347.466
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.156.045	11.264.394

Cari Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													
Kar Payları														
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)														
Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarması														
Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler														
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (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 Varlıkların (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 Varlıkların (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 Varlıkların (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Bakımlar	25.000.000	678.286	667.421	-1.120.166					4.830.528	11.672.705	11.818.952	6.564.412	30.214.953	36.779.365