



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2017 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	7.950.969	12.665.701
Finansal Yatırımlar	5	21.968.617	23.527.343
Ticari Alacaklar	7	70.799.125	64.394.018
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7,27	149.326	131.173
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	70.649.799	64.262.845
Diğer Alacaklar		345.314	150.654
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	345.314	150.654
Peşin Ödenmiş Giderler		539.037	377.326
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9	539.037	377.326
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	10	38.593	22.127
ARA TOPLAM		101.641.655	101.137.169
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		101.641.655	101.137.169
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	1.185.916	740.107
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.185.916	740.107
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	1.488.157	1.601.221
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	60.784.518	59.180.000
Maddi Duran Varlıklar	13	647.877	910.290
Binalar	13	199.241	204.546
Tesis, Makine ve Cihazlar	13	72.593	89.209
Mobilya ve Demirbaşlar	13	272.472	395.796
Özel Maliyetler	13	103.571	220.739
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.938.622	1.591.032
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	1.938.622	1.591.032
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	1.376.564	1.589.563
Diğer Duran Varlıklar		1.651.714	1.730.140
İlişkili Olmayan Taraplara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	11	1.651.714	1.730.140
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		69.073.368	67.342.353
TOPLAM VARLIKLAR		170.715.023	168.479.522
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	82.015.688	77.278.048
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	82.015.688	77.278.048
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	82.015.688	77.278.048
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	1.515.311	1.444.574
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	1.515.311	1.444.574
Banka Kredileri	6	1.515.311	1.444.574
Ticari Borçlar	7	37.410.974	36.741.296
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	7,27	906.292	1.114.784
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	36.504.682	35.626.512
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	492.609	446.965
Diğer Borçlar	8	1.220.921	750.412
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	1.220.921	750.412
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			63.294
ARA TOPLAM		122.655.503	116.724.589
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		122.655.503	116.724.589
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	1.321.266	2.437.780
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	1.321.266	2.437.780
Banka Kredileri	6	1.321.266	2.437.780
Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.687.154	1.478.758
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.687.154	1.478.758
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.008.420	3.916.538
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		125.663.923	120.641.127
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		17.598.572	18.774.525
Ödenmiş Sermaye	19	30.961.056	30.961.056
Sermaye Düzeltme Farkları	19	714.025	714.025
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		658.046	628.167
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.216.387	-1.216.387
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.216.387	-1.216.387
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.216.387	-1.216.387
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	3.107.731	3.104.394
Yasal Yedekler	19	3.107.731	3.104.394
Diğer Yedekler	19	2.876.229	2.876.229
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	19	-19.032.450	-5.675.155
Net Dönem Karı veya Zararı		-469.678	-12.617.804
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		27.452.528	29.063.870
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		45.051.100	47.838.395
TOPLAM KAYNAKLAR		170.715.023	168.479.522

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	20	244.270.274	439.511.838	67.486.715	82.439.049
Satışların Maliyeti	20	-222.981.555	-422.355.240	-60.270.323	-77.227.975
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		21.288.719	17.156.598	7.216.392	5.211.074
BRÜT KAR (ZARAR)		21.288.719	17.156.598	7.216.392	5.211.074
Genel Yönetim Giderleri	21,22	-16.903.902	-23.577.510	-5.660.089	-8.177.167
Pazarlama Giderleri	21,22	-1.353.319	-1.312.218	-439.289	-378.293
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21,22	-7.617	-69.826	-1.461	-11.173
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	5.491.358	4.099.857	2.144.368	653.402
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23	-1.274.114	-906.675	-97.818	-426.408
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.241.125	-4.609.774	3.162.103	-3.128.565
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	-113.063	92.458	-30.974	-25.349
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.128.062	-4.517.316	3.131.129	-3.153.914
Finansman Giderleri	24	-8.492.887	-6.889.825	-3.145.354	-2.387.925
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.364.825	-11.407.141	-14.225	-5.541.839
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-212.999	-1.257.244	-123.169	241.714
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25		241.322	0	254.575
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-212.999	-1.498.566	-123.169	-12.861
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.577.824	-12.664.385	-137.394	-5.300.125
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.577.824	-12.664.385	-137.394	-5.300.125
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-1.108.146	-845.433	-373.063	-1.269.363
Ana Ortaklık Payları		-469.678	-11.818.952	235.669	-4.030.762
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			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.577.824	-12.664.385	-137.394	-5.300.125
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-1.108.146	-845.433	-373.063	-1.269.363
Ana Ortaklık Payları		-469.678	-11.818.952	235.669	-4.030.762

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-5.825.746	-6.915.542
Dönem Karı (Zararı)		-1.577.823	-12.664.385
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-1.577.823	-12.664.385
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.521.905	3.533.396
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14	709.471	635.201
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Şerefiye Değer Düşüklüğü İle İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		87.620	937.382
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	18	87.620	937.382
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-213.425	41.931
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-213.425	41.931
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		610.015	752.357
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	12,23	0	470.138
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		610.015	282.219
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	3	113.064	-92.457
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	3	113.064	-92.457
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	212.999	1.257.244
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		2.161	1.738
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-5.810.844	4.030.803
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-6.405.106	-10.026.541
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-6.405.106	-10.026.541
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-640.469	686.986
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-640.469	686.986
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-161.711	-171.339
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		669.677	12.252.705
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7,27	-208.492	738.898
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	878.169	11.513.807
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		45.644	134.613
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8	738.978	1.197.030
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	738.978	1.197.030
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	8	-57.857	-42.651
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-5.866.762	-5.100.186
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	18	120.776	-1.817.808
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-79.760	2.452
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.374.192	-6.423.975
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		5.944.320	3.494.268
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-4.995.609	-6.884.999
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-796.813	-1.086.649
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-19.063	-122.491
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-777.750	-964.158
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-1.604.518	-2.006.997

Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		78.428	60.402
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.482.392	3.608.743
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		-1.209.471	1.610.104
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.691.863	1.998.639
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		3.691.863	1.998.639
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.717.546	-9.730.774
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.717.546	-9.730.774
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	12.648.163	19.886.820
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	7.930.617	10.156.046

Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	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)														
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarması														
Bağlı 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	30.09.2016	714.025	658.046	-1.216.387					5.983.960	19.032.450	-469.678	17.598.572	27.452.528	45.051.100