

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013
Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık
Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tablolar ve
İnceleme Raporu

30 Ekim 2013

*Bu rapor 19 sayfa özet ara dönem
finansal tablolar ve tamamlayıcı
dipnotlarından oluşmaktadır.*

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

İçindekiler

Özet Finansal Durum Tablosu (Bilanço)
Özet Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu
Özet Özkaynaklar Değişim Tablosu
Özet Nakit Akış Tablosu
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar

		İncelemeden Geçmiş 30 Eylül 2013	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2012
Dipnot			
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		30,768,743	38,313,525
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	18,029,984	18,896,697
Finansal Yatırımlar	5	754,202	185,855
Ticari Alacaklar	6	11,670,666	19,030,387
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	11,670,666	19,030,387
Diğer Alacaklar		10,839	20,088
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	7	110,118	108,438
Peşin Ödenmiş Giderler		192,934	72,060
Duran Varlıklar		524,626	564,489
Diğer Alacaklar		130,659	89,833
Maddi Duran Varlıklar		299,401	400,181
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		13,656	23,142
Ertelenmiş Vergi Varlığı	7	80,910	51,333
TOPLAM VARLIKLAR		31,293,369	38,878,014

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihi İtibarıyla
Özet Finansal Durum Tablosu (Bilanço)
(Para Birimi: Türk Lirası ("TL"))

		İncelemeden Geçmiş 30 Eylül 2013	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2012
Dipnot			
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		17,862,898	25,385,334
Diğer Finansal Yükümlülükler		34,758	49,619
Ticari Borçlar	6	17,032,574	24,106,601
Diğer Borçlar		305,843	429,215
Kısa Vadeli Karşılıklar	8	311,868	622,094
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	8	212,220	222,094
-Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8	99,648	400,000
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		177,855	177,805
Uzun Vadeli Yükümlülükler		208,832	207,339
Diğer Finansal Yükümlülükler		8,047	29,413
Uzun Vadeli Karşılıklar		200,785	177,926
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar Uzun Vadeli Karşılıklar		200,785	177,926
ÖZKAYNAKLAR		13,221,639	13,285,341
Ödenmiş sermaye		10,500,000	10,500,000
Sermaye düzeltmesi farkları		485,509	485,509
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		1,587,764	1,581,061
Geçmiş yıllar karları		712,068	531,305
Net dönem Karı/Zararı		(63,702)	187,466
TOPLAM KAYNAKLAR		31,293,369	38,878,014

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

Özet Kapsamlı Gelir Tablosu

(Para Birimi: Türk Lirası ("TL"))

		İncelemeden Geçmiş 1 Ocak- 30 Eylül 2013	İncelemeden Geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2013	İncelemeden Geçmiş 1 Ocak- 30 Eylül 2012	İncelemeden Geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2012
Dipnot					
KAR VE ZARAR KISMI					
Hasılat	9	1,178,304,511	13,676,237	127,840,796	37,497,502
Satışların Maliyeti (-)	9	(1,170,411,545)	(11,483,807)	(117,397,358)	(34,064,868)
BRÜT KAR/ZARAR		7,892,966	2,192,430	10,443,438	3,432,634
Genel Yönetim Giderleri (-)	10-11	(6,960,862)	(2,157,573)	(8,711,579)	(2,928,497)
Pazarlama Giderleri (-)	10-11	(848,422)	(379,675)	(2,049,158)	(592,039)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	10-11	(1,924)	(354)	(2,394)	(688)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		130,355	56,658	1,495	(825)
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	12	(822,962)	(292,000)	(229,417)	(207,767)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		(610,849)	(580,514)	(547,615)	(297,182)
Finansal gelirler		585,485	234,014	1,005,149	281,329
Finansman giderleri (-)		(51,766)	(16,136)	(34,062)	(10,806)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KAR		(77,130)	(362,636)	423,472	(26,659)
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri)/geliri		13,428	72,106	(85,691)	5,011
- Dönem Vergi (Gideri)/Geliri	7	(16,149)	74,490	(93,709)	(437)
- Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri	7	29,577	(2,384)	8,018	5,448
DÖNEM KARI/ZARARI		(63,702)	(290,530)	337,781	(21,648)

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Kapsamlı Gelir Tablosu
(Para Birimi: Türk Lirası ("TL"))

	İncelemeden Geçmiş 30 Eylül 2013	İncelemeden Geçmiş 30 Eylül 2012
Dipnot		
DÖNEM KARI/ZARARI	(63,702)	337,781
DİĞER KAPSAMLI GELİR:	--	--
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	--	--
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	--	--
DİĞER KAPSAMLI GELİR	--	--
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	(63,702)	337,781

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Özkaynak Değişim Tablosu
(Para Birimi: Türk Lirası ("TL"))

	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltmesi farkları	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	Birikmiş Karlar		Toplam
			Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Net dönem karı	Geçmiş yıllar karları	
1 Ocak 2012 bakiyeleri	10,500,000	485,509	845,241	1,823,419	938,481	14,592,650
Temettü ödemesi	--	--	--	--	(1,494,775)	(1,494,775)
Geçmiş yıl karlarına transfer	--	--	--	(1,823,419)	1,823,419	--
Yasal yedeklere transfer	--	--	180,754	--	(180,754)	--
Dönem net karı	--	--	--	337,181	--	337,181
30 Eylül 2012 bakiyeleri	10,500,000	485,509	1,025,995	337,181	1,086,371	13,435,656
1 Ocak 2013 bakiyeleri	10,500,000	485,509	1,581,061	187,466	531,305	13,285,341
Geçmiş yıl karlarına transfer	--	--	--	(187,466)	187,466	--
Yasal yedeklere transfer	--	--	6,703	--	(6,703)	--
Dönem net karı	--	--	--	(63,702)	--	(63,702)
30 Eylül 2013 bakiyeleri	10,500,000	485,509	1,587,764	(63,702)	712,068	13,221,639

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine ait

Özet Nakit Akışları Tablosu

(Para Birimi: Türk Lirası ("TL"))

		İncelemeden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak- 30 Eylül 2013	İncelemeden Geçmiş Önceki Dönem 1 Ocak- 30 Eylül 1 2012
	Dipnot		
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem Karı		(63,702)	337,781
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler:			
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler		108,888	101,595
Kıdem Tazminatı Karşılığındaki Artış		22,859	142,434
İzin Karşılığındaki Artış		(9,874)	(36,148)
Prim Karşılığındaki Artış		(319,012)	409,181
Borç Karşılıklarındaki Artış		822,962	51,712
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		(22,433)	10,821
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler		(6,416)	--
Ertelenen Vergi Gideri	7	13,428	85,691
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		--	--
Ticari Alacaklardaki (Artış)/Azalışla İlgili Düzeltmeler		7,515,721	(5,401,087)
Ticari Borçlardaki Azalışla İlgili Düzeltmeler	16	(7,230,027)	(172,956)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/(Azalışla) İlgili Düzeltmeler		(132,451)	8,632,477
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artışla İlgili Düzeltmeler		(123,322)	110,213
Faaliyetlerden Elde Edinilen / (Kullanılan) Nakit Akışları			
Ödenen Borç Karşılıkları		(1,123,314)	(422,681)
Ödenen Kıdem Tazminatı		--	(53,955)
Ödenen Primler		299,011	--
Vergi (Ödemeleri)/İadeleri		(44,685)	(202,020)
Esas Faaliyetlerde Kullanılan Net Nakit		(292,367)	3,593,058
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		--	(228,844)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1,378	--
Başka işletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		(561,931)	32,248
Yatırım Faaliyetlerinde Kullanılan Net Nakit		(560,553)	(196,596)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	6		
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(36,227)	--
Ödenen Temettüleri		--	(1,494,775)
Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Net Nakit		(36,227)	(1,494,775)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C)		(889,147)	1,901,687
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		--	--
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		17,130,730	30,623,709
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		16,241,583	32,525,396

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

*30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Notlar*

(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”))

1. ŞİRKET’İN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

Turkish Yatırım A.Ş. (“Şirket”), 31 Aralık 1996 tarihinde, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili hükümler çerçevesinde sermaye piyasası işlemlerinde faaliyet göstermek amacıyla kurulmuştur. Şirket’in ana hissedarı Şirket sermayesindeki %99.99’luk pay ile Turkish Bank A.Ş.’dir.

Şirket’in ana faaliyet alanı, Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde, kendi portföyü ve müşterileri adına sermaye piyasası araçları alım satımı yapmak, halka arzlarda aracılık görevinde bulunmak, repo ve ters repo anlaşmaları yapmak, Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası A.Ş.’de işlem yapmak, Kaldıraçlı alım-satım işlemleri yapmak, yatırım danışmanlığı ve portföy yöneticiliği yapmaktır. Şirket’in merkezi, Abdi İpekçi Caddesi, No: 57, Reasürans Han Kat: 6 Harbiye İstanbul, Türkiye adresinde bulunmaktadır.

Şirket’in hisse senetleri herhangi bir borsada işlem görmemektedir. Bilanço tarihi itibarıyla personel sayısı 70’dir (31 Aralık 2012: 86).

Temettü ödemesi:

Şirket tarafından 25 Mart 2013 tarihinde yapılan Genel Kurul Toplantısında temettü dağıtımı yapılmamasına karar verilmiştir.

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

Şirket'in finansal tablolarının hazırlanmasında uygulanan esaslar aşağıdaki gibidir:

2.1. Ara dönem özet finansal tabloların sunumuna ilişkin temel esaslar

İlişikteki ara dönem finansal tablolar SPK'nın 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup, Tebliğin 5.maddesine istinaden Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Muhasebe Standartları / Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TMS/TFRS") ile bunlara ilişkin ek ve yorumları esas alınmıştır.

30 Haziran 2013 tarihi itibarıyla ve aynı tarihte sona eren ara hesap dönemine ait özet finansal tablolar, Uluslararası Muhasebe Standardı (TMS) 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" standardı uyarınca hazırlanmıştır.

Ara dönem özet finansal tabloların hazırlanmasında esas alınan muhasebe politikalarının uygulanmasında kullanılan Şirket Yönetimi'ne ait tahmin ve varsayımlar 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla ve aynı tarihte sona eren yıla ait finansal tablolarında kullanılanlarla aynıdır.

Ara dönem özet finansal tabloları yıl sonu finansal tabloların içermesi gereken açıklama ve dipnotların tamamını içermemektedir ve bu sebeple Şirket'in 31 Aralık 2012 tarihli finansal tabloları ile birlikte dikkate alınmalıdır.

Finansal tabloların TMS/TFRS'ye uygun olarak hazırlanması, varlık ve yükümlülükler ile şarta bağlı varlık ve yükümlülüklerle ilişkin açıklayıcı notları etkileyecek belirli varsayımların ve önemli muhasebe tahminlerinin kullanılmasını gerektirmektedir. Bu tahminler, yönetimin mevcut olaylar ve aksiyonlar çerçevesinde en iyi tahminlerine dayansa da, fiili sonuçlar tahmin edilenden farklı gerçekleşebilir. 30 Haziran 2013 tarihi itibarıyla sona eren ara dönem özet finansal tabloların hazırlanmasında kullanılan varsayım ve önemli muhasebe tahminlerinde değişiklik olmamıştır.

Şirket'in 30 Haziran 2013 tarihli özet finansal durum tablosu, aynı tarihte sona eren dokuz aylık özet kar veya zarar, 14 Ağustos 2013 tarihinde Şirket yönetimi tarafından Yönetim Kurulu'na sunulmak üzere onaylanmıştır.

2.2. Muhasebe Politikalarındaki Değişiklikler

Şirket ilk olarak 1 Ocak 2013 tarihinden itibaren uygulanacak şekilde TMS 19 Çalışanlara Sağlanan Faydalar (2011) standardını benimsemiştir.

2.3. 2012 yılı finansal tablolarında yapılan sınıflandırmalar

Karşılaştırmalı dönem bilgilerinde cari dönem finansal bilgilerinin sunumuna uyumluluğu gözetilerek sınıflamalar yapılmıştır:

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla, "Diğer Dönen Varlıklar" içerisinde yer alan 72,060 TL tutarındaki peşin ödenen giderler, "Peşin Ödenmiş Giderler" olarak sınıflanmıştır.

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla, "Diğer Dönen Varlıklar" içerisinde yer alan 108,438 TL tutarındaki cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar, "Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar" olarak sınıflanmıştır.

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4. Fonksiyonel ve raporlama para birimi

Şirket'in fonksiyonel ve raporlama para birimi Türk Lirası (TL)'dir.

2.5 30 Eylül 2013 Tarihi İtibarıyla Yeni ve Henüz Yürürlükte Olmayan Standartlar ve Yorumlar

Henüz yürürlüğe girmemiş ve Şirket tarafından erken uygulanması benimsenmemiş standartlar ve yorumlar ise aşağıdaki gibidir:

TFRS 9 Finansal Araçlar

TFRS 9 (2010) ise finansal yükümlülüklerle ilgili olarak ek zorunluluklar getirmektedir. TFRS 9 (2011)'a yapılan değişiklikler, finansal varlıkların sınıflama ve ölçümünü ve gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılarak ölçülen olarak sınıflandırılan finansal yükümlülüklerin ölçümünü etkileyecektir. Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal yükümlülüklerin gerçeğe uygun değer değişikliklerinin kredi riskine ilişkin olan kısmının diğer kapsamlı gelir tablosunda sunulması gerekmektedir. Yapılan tüm değişiklikler, 1 Ocak 2015 tarihinde ya da bu tarihten sonra başlayan yıllık hesap dönemleri için geçerli olacaktır. Şirket, bu standardın erken uygulanmasını planlamamaktadır ve söz konusu standardın Şirket'in finansal durumu veya performansı üzerinde önemli bir etkisi olması beklenmemektedir.

TMS 32 Finansal Araçlar: Sunum (değişiklik): Finansal Varlık ve Finansal Borçların Netleştirilmesi

Yapılan değişiklik ile "muhasabeleştirilen tutarları netleştirme konusunda mevcut yasal bir hakkının bulunması" 'eş zamanlı tahakkuk ve ödeme' ifadelerine anlamına açıklık getirmekte ve TMS 32 netleştirme prensibinin eş zamanlı olarak gerçekleşmeyen ve brüt ödeme yapılan hesaplaşma sistemlerindeki uygulama alanına açıklık getirmektedir. Değişiklikler 1 Ocak 2014 ve sonrasında başlayan yıllık hesap dönemleri için geriye dönük olarak uygulanacaktır. Eğer işletmeler TFRS 7'deki değişikliklere istinaden gerekli açıklamaları yaptıysa bu değişikliğin erken uygulamasına izin verilmektedir. Şirket, bu değişikliğin erken uygulanmasını planlamamaktadır ve söz konusu değişikliğin Şirket'in finansal durumu veya performansı üzerinde önemli bir etkisi olması beklenmemektedir.

3. OPERASYONLARIN SEZONA GÖRE DEĞİŞİMİ

Şirket'in operasyonları, sezona göre önemli bir değişim göstermemektedir.

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

4. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, nakit ve nakit benzerleri aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
Nakit	159,618	--
Bankalar	8,550,948	12,231,991
-Vadeli mevduat	7,445,032	11,447,790
-Vadesiz mevduat	1,105,916	784,201
Ters repo işlemlerinden alacaklar	7,501,418	4,900,706
Borsa para piyasalarından alacaklar (*)	1,818,000	1,764,000
Toplam	18,029,984	18,896,697

(*) Müşteriler adına Borsa Para Piyasası'nda yapılan işlemlerden kaynaklanmaktadır.

30 Eylül 2013 tarihi itibarıyla bankalardaki vadeli mevduatın 1,430,340 TL ve vadesiz mevduatın 297TL'si ilişkili taraf olan Turkish Bank A.Ş. nezdinde bulunmaktadır. (31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla bankalardaki vadeli mevduatın 9,233,261 TL ve vadesiz mevduatın 477 TL'si ilişkili taraf olan Turkish Bank A.Ş. nezdinde bulunmaktadır).

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, vadeli mevduatın detayı aşağıdaki gibidir:

Para cinsi	Faiz oranı	Vade	30 Eylül 2013
TL	% 6.00 – % 9.75	1 Ekim – 29 Kasım 2013	7,445,032
			7,445,032
Para cinsi	Faiz oranı	Vade	31 Aralık 2012
TL	%5.00 - %7.30	2 Ocak 2013	11,447,790
			11,447,790

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla ters repo alacakların detayı aşağıdaki gibidir:

30 Eylül 2013	Faiz Oranı	Vade Tarihi	Maliyet	Kayıtlı Değer
Devlet tahvili	%6.90	1 Ekim 2013	7,500,000	7,501,418
			7,500,000	7,501,418
31 Aralık 2012	Faiz Oranı	Vade Tarihi	Maliyet	Kayıtlı Değer
Devlet tahvili	%5.27	2 Ocak 2013	4,900,000	4,900,706
			4,900,000	4,900,706

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla borsa para piyasası alacakların detayı aşağıdaki gibidir:

30 Eylül 2013	Para cinsi	Faiz oranı	Vade Tarihi	Maliyet	Kayıtlı Değer
	TL	%5.85	1 Ekim 2013	209,000	209,000
	TL	%5.80	1 Ekim 2013	109,000	109,000
	TL	%9.00	23 Ekim 2013	500,000	500,000
	TL	%8.15	28 Ekim 2013	54,000	54,000
	TL	%8.20	28 Ekim 2013	446,000	446,000
	TL	%8.20	8 Kasım 2013	500,000	500,000
				1,818,000	1,818,000
31 Aralık 2012	Para cinsi	Faiz Oranı	Vade Tarihi	Maliyet	Kayıtlı Değer
	TL	%6.20	23 Ocak 2013	1,000,000	1,000,000
	TL	%6.20	23 Ocak 2013	500,000	500,000
	TL	%6.05	2 Ocak 2013	264,000	264,000
				1,764,000	1,764,000

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

4. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (devamı)

Nakit ve nakde eşdeğer varlıklara ilişkin bilgiler

30 Eylül 2013 ve 2012 tarihi itibarıyla nakit ve nakit benzeri varlıklar aşağıdaki gibidir.

	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012	30 Eylül 2012	31 Aralık 2011
Kasa	159,618	--	1,031,191	--
Bankalar	8,550,948	12,231,991	21,995,665	11,513,346
Ters repo işlemlerinden alacaklar	7,501,418	4,900,706	7,005,194	17,009,838
Gelir reeskontları	(24,400)	(1,967)	(17,654)	(28,475)
Nakit akım tablosundaki nakit ve nakit benzerleri	16,187,584	17,130,730	30,014,396	28,494,709

5. FİNANSAL YATIRIMLAR

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla finansal yatırımlar kısa vadeli elde tutulan gerçeğe uygun değer farkı kar zarara yansıtılan finansal varlıklardan oluşmaktadır.

Alım-satım amaçlı finansal varlıklar

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, gerçeğe uygun değer farkı kar zarara yansıtılan finansal varlıkların detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2013		31 Aralık 2012
	Nominal Değeri	Kayıtlı Değeri	Kayıtlı Değeri
Gerçeğe uygun değer farkı kar / zarara yansıtılan finansal varlıklar			
Özel Sektör Bonoları	750,000	754,202	185,855
Toplam	750,000	754,202	185,855

6. TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, ticari alacaklar aşağıdaki gibidir:

Kısa vadeli ticari alacaklar	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
Kaldıraçlı işlemlerden alacaklar	4,153,604	6,502,540
Vadeli işlemlerden doğan teminat alacakları	3,497,978	8,483,510
Kredili müşterilerden alacaklar	3,658,300	3,703,183
Müşterilerden alacaklar	204,784	341,154
Ödünç alınan menkul kıymetler için verilen avanslar	156,000	--
Toplam	11,670,666	19,030,387

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, şüpheli ticari alacak ve karşılığı bulunmamaktadır.

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, ticari borçlar aşağıdaki gibidir:

Kısa vadeli ticari borçlar	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
Repo işlemlerinden sağlanan fonlar	6,863,574	4,655,856
Kaldıraçlı işlemlerden borçlar	4,153,604	6,502,540
Vadeli işlemler borsası müşteri teminatları	3,497,978	8,483,510
Müşterilere Borsa Para Piyasası işlemlerinden borçlar	1,818,000	1,764,000
Müşterilere borçlar	505,180	285,808
Diğer ödünç alınan menkul kıymetler	156,000	--
Diğer ticari borçlar	38,238	200,358
Müşteri paraları	--	2,214,529
Toplam	17,032,574	24,106,601

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

7. VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

30 Eylül 2013 tarihi itibarıyla Şirket, %20 oranında kurumlar vergisine tabidir. Kurumlar vergisi oranı kurumların ticari kazancına vergi yasaları gereğince indirim kabul edilmeyen giderlerin ilave edilmesi, vergi yasalarında yer alan istisna ve indirimlerin indirilmesi sonucu bulunacak vergi matrahına uygulanır. Kar dağıtılmadığı takdirde başka bir vergi ödenmemektedir.

Dönem karı vergi yükümlülüğü / (varlığı)	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
Cari kurumlar vergisi karşılığı	16,149	138,473
Eksi: Peşin ödenen geçici vergi ve fonlar	(126,267)	(246,911)
Dönem karı vergi yükümlülüğü / (varlığı)	(110,118)	(108,438)

Gelir tablosundaki vergi karşılığı	30 Eylül 2013	30 Haziran 2012
Cari kurumlar vergisi karşılığı	(16,149)	(93,272)
Ertelenmiş vergi geliri	29,577	2,570
Vergi gideri	13,428	(90,702)

30 Eylül 2013 tarihi itibarıyla Şirket, %20 oranında kurumlar vergisine tabidir. Kurumlar vergisi oranı kurumların ticari kazancına vergi yasaları gereğince indirim kabul edilmeyen giderlerin ilave edilmesi, vergi yasalarında yer alan istisna ve indirimlerin indirilmesi sonucu bulunacak vergi matrahına uygulanır. Kar dağıtılmadığı takdirde başka bir vergi ödenmemektedir.

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, ertelenen vergi varlık ve yükümlülüklerini oluşturan kalemler aşağıdaki gibidir:

Ertelenen vergi varlığı	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
Kıdem tazminatı karşılığı	40,157	35,585
İzin karşılığı	32,444	30,419
Diğer karşılıklar	19,930	--
Ertelenen vergi yükümlülüğü		
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar	(11,621)	(14,671)
Net ertelenen vergi varlığı	80,910	51,333

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

8. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER

Müşteriler adına saklanması amacıyla emanette tutulan hazine bonosu ve devlet tahvili, hisse senetleri, eurobond, yatırım fonları ve diğerlerinin detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
Yatırım fonları-adet	660,357,417	666,521,376
Hisse senetleri	111,921,839	134,308,905
Özel Sektör Tahvilleri	45,766,000	15,948,100
Müşteri portföyü-devlet tahvili ve hazine bonosu	44,753,380	70,478,678
Eurobond	14,820,000	14,870,000
Finansman bonosu	6,300,000	4,465,625
Banka bonoları	2,586,000	10,080,000
Kaldıraçlı alım satım işlemleri (USD)	1,656,809	2,707,837
Varantlar	50,573	153,548
Vadeli kontratlar	770	1,941

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, Şirket'in vermiş olduğu teminat mektubu ve teminat senetlerinin dökümü aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
Borsa İstanbul A.Ş.	7,071,500	7,671,500
Sermaye Piyasası Kurulu	6,454,552	454,552
Borsa İstanbul Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası	200,000	200,000
Vadeli İşlem Opsiyon Borsası A.Ş.	10,000	260,000
Diğer	7,935	6,924
	13,743,987	8,592,976

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: V, No: 34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği'ne ("Seri: V, No: 34 sayılı Tebliğ") uygun olarak sermayelerini tanımlamakta ve yönetmektedir.

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıkların detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
Kısa vadeli	212,220	222,094
- İzin karşılığı	162,220	152,094
- Prim Karşılığı	50,000	70,000
Uzun vadeli	200,785	177,926
- Kıdem tazminatı karşılığı	200,785	177,926
Toplam çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	413,005	400,020

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla diğer kısa vadeli karşılıkların detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
Borç karşılıkları (*)	99,648	400,000
	99,648	400,000

(*) Önceki dönemde Şirket yönetimi, Şirket'in Bursa acentesi müşteri hesaplarına ilişkin başlatmış olduğu inceleme esnasında bazı müşteri hesaplarında mutabakatsızlıklar tespit etmiş ve bu mutabakatlaşma süreci kapsamında olası hata tutarına ilişkin finansal tablolarda 400,000 TL tutarında karşılık ayırmıştır. Cari dönemde mutabakatlarında tutarsızlık olan müşterilerle anlaşma yoluna gidilerek ödeme gerçekleştirilmiştir. Toplam 1,123,314 TL ödeme gerçekleştirilmiş olup ayrılmış olan karşılık tutarı geri çevrilmiştir. Cari dönemde işçi davaları için 99,648 TL tutarında karşılık ayrılmıştır.

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

9. HASILAT

30 Eylül tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait hasılat aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2013	1 Temmuz - 30 Eylül 2013	1 Ocak - 30 Eylül 2012	1 Temmuz - 30 Eylül 2012
<u>Satış gelirleri</u>				
Devlet tahvili satışları	1,088,158,423	172,243	2,870,111	437,938
Banka garantili bono satışları	73,855,348	9,033,697	110,893,688	32,320,694
Finansman bonusu satışları	6,809,927	1,644,092	133,269	--
Hisse senedi satışları	1,255,101	646,496	19,912	--
Özel sektör tahvil satışları	400,681	--	3,484,128	1,304,599
Toplam Satışlar	1,170,479,480	11,496,528	117,401,108	34,063,231
<u>Hizmet gelirleri</u>				
Alım/satım aracılık komisyonları	5,363,461	1,451,392	8,397,177	2,304,217
Kaldıraçlı işlemlerden hizmet gelirleri	1,922,249	417,521	1,107,944	762,176
Halka arz aracılık komisyonları	414,978	202,500	65,387	10,576
Kurumsal finansman danışmanlık gelirleri	--	--	350,303	220,476
Yatırım fonu yönetim ücreti gelirleri	157,552	44,852	206,668	76,689
Diğer komisyon ve gelirler	329,179	104,687	413,956	109,914
Toplam komisyonlar	8,187,419	2,220,952	10,541,435	3,484,048
<u>Hizmet gelirlerinden indirimler (-)</u>				
Kaldıraçlı alım satım iadeleri	(260,017)	471,259	--	--
Müşterilere komisyon iadeleri (-)	(665,073)	(427,874)	(824,773)	(235,331)
Toplam indirimler	(925,090)	43,385	(824,773)	(235,331)
<u>Esas faaliyetlerden faiz gelirler</u>				
Müşterilerden alınan faiz gelirleri	477,669	144,857	558,060	152,713
Temerrüt faiz gelirleri	85,033	17,303	164,966	32,841
Toplam faiz gelirleri	562,702	162,160	723,026	185,554
Hasılat	1,178,304,511	13,923,025	127,840,796	37,497,502
<u>Satışların maliyeti (-)</u>				
Devlet tahvili alışları	1,088,101,243	172,050	2,868,388	437,480
Banka garantili bono alışları	73,840,071	9,019,728	110,882,349	32,317,206
Finansman bonusu alışları	6,809,903	1,644,086	133,269	--
Hisse senedi alışları	1,259,647	647,943	3,493,440	1,310,182
Özel sektör tahvil alışları	400,681	--	19,912	--
Toplam Satışların Maliyeti	1,170,411,545	11,483,807	117,397,358	34,064,868

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

Türkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

10. ESAS FAALİYET GİDERLERİ

30 Eylül tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait esas faaliyet giderleri aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2013	1 Temmuz - 30 Eylül 2013	1 Temmuz - 30 Eylül 2012	1 Ocak - 30 Eylül 2012
Araştırma ve geliştirme giderleri	1,924	354	2,394	688
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri	848,422	379,675	2,049,158	592,039
Genel yönetim giderleri	6,960,862	2,157,573	8,711,579	2,928,497
Toplam	7,811,208	2,537,602	10,763,131	3,521,224

11. NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER

30 Eylül tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait niteliklerine göre giderler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2013	1 Temmuz - 30 Eylül 2013	1 Ocak - 30 Eylül 2012	1 Temmuz - 30 Eylül 2012
Personel ücret ve giderleri	4,036,867	1,204,893	5,382,036	1,835,900
Bilgi işlem dağıtım ve hizmet giderleri	637,392	182,677	656,459	215,695
Kira giderleri	485,966	161,268	678,221	234,077
Vergi resim harç resmi takip giderleri	367,635	26,501	285,317	105,555
VOB ödemeleri	276,522	154,587	1,540,276	434,139
Danışmanlık ve denetim ücretleri	267,578	6,727	88,289	22,031
Haberleşme giderleri	241,916	97,744	246,981	86,321
Ulaşım giderleri	234,032	81,370	293,616	103,179
Komisyon ve hizmet giderleri	186,206	94,069	237,660	55,055
Yönetim giderleri	129,594	41,478	185,542	71,611
Amortisman ve itfa payı giderleri	108,888	33,704	101,595	43,862
Reklam ilan ve temsil giderleri	53,249	19,929	95,684	42,125
Sigorta giderleri	50,645	18,126	78,282	27,865
Dışarıdan sağlanan fayda ve hizmetler	34,578	1,649	68,731	12,972
Diğer Giderler	700,140	412,880	824,442	230,837
Toplam	7,811,208	2,537,602	10,763,131	3,521,224

12. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GİDERLER

30 Eylül 2013 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara hesap döneminde, Şirket'in esas faaliyetlerden diğer giderleri 822,962 TL olup 99,648 TL kısmı cari dönemde ayrılan dava karşılık giderinden ve 723,314 TL lik kısmı Şirket'in Bursa acentesi ile ilgili müşterilere ödenen tazminat giderlerinden oluşmaktadır (30 Eylül 2012: 229,417 TL).

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

13. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, ilişkili taraflardan olan alacakların ayrıntısı aşağıdaki gibidir:

Bankalar	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
<i>Turkish Bank A.Ş.</i>		
Vadesiz mevduatlar	297	477
Vadeli mevduatlar	1,430,340	9,233,261

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla, ilişkili taraflara olan borçların ayrıntısı aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflara olan borçlar	30 Eylül 2013	31 Aralık 2012
<i>Turkish Finansal Kiralama A.Ş.</i>		
Finansal kiralama işleminden doğan borçlar	42,806	79,032

30 Eylül 2013 ve 30 Eylül 2012 tarihlerinde sona eren dokuz aylık arahesap dönemlerinde itibarıyla sona eren yıllarda ilişkili taraflardan alınan gelirler ile ilişkili taraflara ödenen giderlerin ayrıntısı aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflardan alınan gelirler	30 Eylül 2013	30 Eylül 2012
<i>Alınan faiz gelirleri</i>		
Turkish Bank A.Ş.	41,800	153,715

İlişkili taraflara ödenen giderler	30 Eylül 2013	30 Eylül 2012
<i>Ödenen faiz giderleri</i>		
Allied Turkish Bank A.Ş.	321	2,487
Turkish Finansal Kiralama A.Ş.	10,711	5,719

<i>Ödenen komisyon giderleri</i>		
Turkish Bank A.Ş.		
Alınan teminat mektubu komisyonları	189	7,233
Fon satış komisyonları	3,858	4,875
VOB komisyonları	14,245	38,808
Hisse senedi komisyonları	123,078	140,392
Türk Bankası Ltd.		
Fon satış komisyonları	11,181	15,434
VOB komisyonları	6,460	2,901
Hisse senedi komisyonları	27,384	35,045

30 Eylül 2013 tarihinde sona eren dokuz aylık ara hesap döneminde üst düzey yöneticilere (Yönetim Kurulu üyeleri, genel müdür ve genel müdür yardımcılarında oluşan 15 kişi) sağlanan faydaların toplam tutarı 790,780 TL'dir. Sağlanan faydalar Yönetim Kurulu huzur hakları ve ücretlerini de içermektedir. (30 Eylül 2012: 13 Kişi - 987,438 TL)

30 Eylül 2013 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan alınan teminat mektupları 1,776 TL'dir. (31 Aralık 2012: 1,776 TL).

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

14. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

14.1 Kredi riski

Finansal araçlar karşı tarafın anlaşma gereklerini yerine getirememesi riskini taşımaktadır.

Şirket, geçmişte alacaklarıyla ilgili herhangi bir tahsilat sorunu yaşamamıştır. Şirket'in alacaklarının tamamı teminat altında olup, bilanço tarihi itibarıyla vadesi geçen alacağı bulunmamaktadır.

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri:

30 Eylül 2013	Ticari Alacaklar	Bankalardaki Mevduat	Diğer(**)
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (*)	11,670,666	7,445,032	9,319,418
Azami riskin teminat vs. ile güvence altına alınmış kısmı	11,670,666	--	9,319,418
Vadesi geçmemiş veya değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değerleri	11,670,666	7,445,032	9,319,418

31 Aralık 2012	Ticari Alacaklar	Bankalardaki Mevduat	Diğer(**)
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (*)	19,030,387	12,231,991	6,664,706
Azami riskin teminat vs. ile güvence altına alınmış kısmı	19,030,387	--	6,664,706
Vadesi geçmemiş veya değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değerleri	19,030,387	12,231,991	6,664,706

(*)Tutarın belirlenmesinde, alınan teminatlar gibi, kredi güvenilirliğinde artış sağlayan unsurlar dikkate alınmamıştır.

(**) Ters repo işlemlerinden alacaklar ve borsa para piyasasından alacakları içermektedir.

14.2 Piyasa riski yönetimi

Şirket'in faaliyetleri aşağıda ayrıntılarına yer verildiği üzere, döviz kurundaki ve faiz oranındaki değişiklikler ile ilgili finansal risklere maruz kalmaktadır.

Faiz oranı riski yönetimi

Faiz oranı riski, faiz oranlarında meydana gelen dalgalanmaların Şirket'in faize duyarlı varlıkları üzerinde meydana getirebileceği değer düşüşü olarak tanımlanır. Şirket'in faize duyarlı yükümlülüğü bulunmamaktadır.

Faiz oranı duyarlılığı

Şirket'in bilanço tarihi itibarıyla değişken faizli finansal varlıkları bulunmamaktadır (31 Aralık 2012: Bulunmamaktadır).

Şirket'in bilanço tarihi itibarıyla finansal yatırımlara bağlı faiz riski bulunmamaktadır (31 Aralık 2012: Bulunmamaktadır).

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri:

Finansal yatırımlar gerçeğe uygun değerleri üzerinden finansal durum tablosuna yansıtılmışlardır. Diğer finansal araçların vadelerinin kısa olması sebebiyle kayıtlı değerleri gerçeğe uygun değerleri olarak kabul edilmiştir.

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

14. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

14.2 Piyasa riski yönetimi (Devamı)

Kur riski

Şirket, yabancı para cinsinden varlıklarını, TL'ye çevirirken işlem tarihindeki kur ile raporlama dönemi sonundaki kur oranlarındaki değişiklikler nedeniyle kur riskine maruz kalmaktadır.

30 Eylül 2013 ve 31 Aralık 2012 tarihleri itibarıyla Şirket'in yabancı para pozisyonu aşağıdaki gibidir:

DÖVİZ POZİSYONU TABLOSU		
30 Eylül 2013		
	TL Karşılığı (Fonksiyonel Para Birimi)	ABD Doları
Varlıklar	955,495	469,185
Nakit ve nakit benzerleri	955,495	469,185
Yükümlülükler	--	--
Net yabancı para uzun/(kısa) pozisyonu	955,495	469,185

DÖVİZ POZİSYONU TABLOSU		
31 Aralık 2012		
	TL Karşılığı (Fonksiyonel Para Birimi)	ABD Doları
Varlıklar	525,402	294,739
Nakit ve nakit benzerleri	525,402	294,739
Yükümlülükler	--	--
Net yabancı para uzun/(kısa) pozisyonu	525,402	294,739

30 Eylül 2012 tarihi itibarıyla şirketin döviz varlığı veya yükümlülüğü 880,773 TL'dir.

DÖVİZ KURU DUYARLILIK ANALİZ TABLOSU				
Döviz kurunun %10 değişmesi halinde				
	30 Eylül 2013		30 Eylül 2012	
	Kar/(Zarar)		Kar/(Zarar)	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
1-Döviz cinsinden net varlık/yükümlülüğü net varlık/yükümlülüğü	95,549	(95,549)	--	--
2-Kur riskinden korunan kısım(-)	--	--	--	--
3-Döviz Net Etkisi(1+2)	95,549	(95,549)	--	--

Turkish Yatırım Anonim Şirketi

30 Eylül 2013 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Finansal Tabloları Tamamlayıcı Dipnotlar
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

14. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

14.3 Sermaye Yönetimi

Şirket finansal araçlardan kaynaklanan risklerinin yönetimini SPK tarafından yayımlanmış Seri: V No: 34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ 34") kapsamında yapmaktadır. Şirket Tebliğ 34 kapsamında periyodik olarak Risk karşılığı, Sermaye yeterliliği tabanı ve Likidite yükümlülüğü hesaplama tablolarını hazırlayıp SPK'ya göndermekle yükümlüdür.

Şirket'in, Tebliğ 34 kapsamında alım satım aracılığı, halka arza aracılık, menkul kıymetlerin geri alma veya satma taahhüdü ile alım satımı, portföy yöneticiliği faaliyetleri için turev faaliyetleri için kaldıraçlı alım-satım işlemleri yapmak için ve yatırım danışmanlığı faaliyeti için sahip olması gereken asgari özsermaye yükümlülüğü 10,570,000 TL olmalıdır (31 Aralık 2012: 10,407,000 TL).

Şirket'in 30 Eylül 2013 tarihi itibarıyla sahip olduğu sermaye yeterliliği tabanı 12,084,385 TL'dir (31 Aralık 2012: 12,810,685 TL). Sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüğü aşağıda belirtilen kalemlerin herhangi birinden az olamaz.

- a) Sahip oldukları yetki belgelerine tekabül eden asgari özsermayeleri,
- b) Risk karşılığı,
- c) Değerleme gününden önceki son dokuz ayda oluşan faaliyet giderleri.

30 Eylül 2013 tarihi itibarıyla Şirket'in sahip olduğu sermaye yeterliliği tabanı yukarıdaki kalemlerin üzerindedir.

15. BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.