

REEL KAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

REEL KAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş. 31 MART 2018 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN ÖZET FİNANSAL
TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	21.700.368	21.538.895
Ticari Alacaklar		3.064.262	4.097.128
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	3.064.262	4.097.128
Diğer Alacaklar		7.264.648	6.126.350
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	7.264.648	6.126.350
Peşin Ödenmiş Giderler		242.654	46.398
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13	242.654	46.398
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	30	138.371	115.364
ARA TOPLAM		32.410.303	31.924.135
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		32.410.303	31.924.135
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	159.711	159.711
Diğer Alacaklar		679.409	460.268
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	679.409	460.268
Maddi Duran Varlıklar		230.124	255.144
Mobilya ve Demirbaşlar	15	230.124	255.144
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		114.232	116.555
Diğer Haklar	16	114.232	116.555
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.183.476	991.678
TOPLAM VARLIKLAR		33.593.779	32.915.813
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		2.741.337	5.439.557
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	2.741.337	5.439.557
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	12.987	18.384
Diğer Borçlar		14.330	23.560
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	14.330	23.560
Kısa Vadeli Karşılıklar		7.184	5.626
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	19	7.184	5.626
ARA TOPLAM		2.775.838	5.487.127
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.775.838	5.487.127
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		17.180	20.693
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	19	17.180	20.693
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	5.640	31.370
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		22.820	52.063
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.798.658	5.539.190
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		30.795.121	27.376.623
Ödenmiş Sermaye	22	30.000.000	30.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.253	-18
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	22	-2.253	-18
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		550.000	550.000
Yasal Yedekler	22	550.000	550.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	22	-3.173.359	-420.884
Net Dönem Karı veya Zararı		3.420.733	-2.752.475
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		30.795.121	27.376.623
TOPLAM KAYNAKLAR		33.593.779	32.915.813

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	23	2.724.772	55.995
Satışların Maliyeti	23	0	-1.020.759
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.724.772	-964.764
BRÜT KAR (ZARAR)		2.724.772	-964.764
Genel Yönetim Giderleri	24	-662.883	-1.654.111
Pazarlama Giderleri	24	-42.097	-366.030
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26	3.441	750
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	26	0	-11.800
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.023.233	-2.995.955
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	27	208.805	35.501
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.232.038	-2.960.454
Finansman Gelirleri	28	3.926.682	6.872.989
Finansman Giderleri	29	-2.763.158	-5.686.339
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.395.562	-1.773.804
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		25.171	-81.743
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	25.171	-81.743
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.420.733	-1.855.547
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.420.733	-1.855.547
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.420.733	-1.855.547
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.235	243
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24-33	-2.794	304
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		559	-61
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	559	-61
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.235	243
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.418.498	-1.855.304
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.418.498	-1.855.304

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		161.473	4.945.748
Dönem Karı (Zararı)		3.420.733	-1.855.547
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.577	177.003
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15-16	27.343	96.505
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-4.190	-1.306
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19	-4.190	-1.306
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	30	-25.730	81.804
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-3.256.683	6.624.292
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.032.866	2.345.066
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	1.032.866	2.345.066
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.357.439	7.543.343
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	-1.357.439	7.543.343
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	13	-196.256	90.064
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.698.220	-3.267.269
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-2.698.220	-3.267.269
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	17	-5.397	-56.046
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.230	-26.861
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-9.230	-26.861
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-23.007	-4.005
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	21	-23.007	-4.005
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		161.473	4.945.748
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-150.599
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15-16	0	-150.599
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		161.473	4.795.149
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		161.473	4.795.149
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	21.538.895	15.170.434
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	21.700.368	19.965.583

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	22	30.000.000						550.000	-1.540.467	1.119.583				30.129.116
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									1.119.583	-1.119.583				0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										-1.855.547				-1.855.304
Dönem Karı (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					243									
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi 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 Çıkartılması														
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlandırılan 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 Bakıyeler	22	30.000.000	0	243				550.000	-420.884	-1.855.547	28.273.812			28.273.812

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	22	30.000.000			-18			550.000	-420.884	-2.752.475	27.376.623			27.376.623
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									-2.752.475	2.752.475				0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										3.420.733				3.418.498
Dönem Karı (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-2.235									
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
Kar Payları														

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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 Bakiyeler	22	30.000.000	0		-2.253			550.000	-3.173.359	3.420.733	30.795.121		30.795.121