

BGC PARTNERS MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 yılı 1. 3 aylık döneme ilişkin Finansal tablolarımızdır bağımsız denetimden geçmemiştir.

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	3	15.773.977	13.302.214
Ticari Alacaklar	4	1.232.125	1.283.226
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		338.282	449.299
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		893.843	833.927
Diğer Alacaklar	5	1.142.746	3.061.394
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.142.746	3.061.394
Peşin Ödenmiş Giderler	6	208.793	158.094
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		208.793	158.094
ARA TOPLAM		18.357.641	17.804.928
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		18.357.641	17.804.928
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	202.476	202.476
Diğer Alacaklar	5	1.202.312	1.192.538
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.202.312	1.192.538
Maddi Duran Varlıklar	9	197.876	209.172
Binalar		197.876	209.172
Peşin Ödenmiş Giderler	6	12.818	12.818
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		12.818	12.818
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	907.966	747.138
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.523.448	2.364.142
TOPLAM VARLIKLAR		20.881.089	20.169.070
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	4	152.577	345.702
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar			7.755
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar		152.577	337.947
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	201.018	197.930
Kısa Vadeli Karşılıklar	10	4.487.054	3.266.231
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		4.487.054	3.266.231
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11	350.887	1.070.832
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		350.887	1.070.832
ARA TOPLAM		5.191.536	4.880.695
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.191.536	4.880.695
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	10	268.282	255.195
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		268.282	255.195
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	11	1.188.824	1.038.759
İlişkili Taraplara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		1.188.824	1.038.759
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.457.106	1.293.954
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		6.648.642	6.174.649
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	12	14.232.447	13.994.421
Ödenmiş Sermaye	12	17.540.874	17.540.874
Sermaye Düzeltme Farkları	12	41.059	41.059
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	12	-22.848	-22.848
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	12	12.219	12.219
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	12	-35.067	-35.067
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	29.318	29.318
Yasal Yedekler	12	29.318	29.318
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	-3.593.982	-5.058.191
Net Dönem Karı veya Zararı	12	238.026	1.464.209
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		14.232.447	13.994.421
TOPLAM KAYNAKLAR		20.881.089	20.169.070

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	13	14.560.885	
Satışların Maliyeti	13	-10.874.330	
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.686.555	
BRÜT KAR (ZARAR)		3.686.555	2.431.722
Genel Yönetim Giderleri	14	-3.733.369	-3.147.543
Pazarlama Giderleri	14	-310.152	-146.930
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	65.516	
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-291.450	-862.751
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-291.450	-862.751
Finansman Gelirleri	17	692.048	425.294
Finansman Giderleri	17	-65.973	-46.478
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		334.625	-483.935
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	18	-96.599	40.091
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-257.427	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		160.828	40.091
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		238.026	-443.844
DÖNEM KARI (ZARARI)	12	238.026	-443.844
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		238.026	-443.844
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>		0,01360000	-0,02530000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	-4.346
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları			-5.432
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			1.086
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi			1.086
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	-4.346
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		238.026	-448.190
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		238.026	-448.190

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			2.247.546	-391.558
Dönem Karı (Zararı)			238.026	-443.844
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			238.026	-443.844
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			852.762	549.896
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9		21.399	21.291
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	10		1.233.910	764.956
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			1.233.910	764.956
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	17		-418.593	-286.500
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-483.281	-312.091
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			64.688	25.591
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		-157.740	-40.091
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	8			-8.492
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			173.786	98.732
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			1.156.758	-497.610
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	4		51.101	80.074
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			1.858.175	-100.520
İlişkili Olmayan Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			1.858.175	-100.520
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	4		-193.125	-194.977
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-193.125	-194.977
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-569.880	-282.187
İlişkili Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			150.065	-512
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-719.945	-281.675
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	3		10.487	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			10.487	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			2.247.546	-391.558
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-10.103	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-10.103	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-10.103	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			418.593	286.500
Ödenen Faiz	17		-64.688	-25.591
Alınan Faiz	17		483.281	312.091
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			2.656.036	-105.058
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			-173.786	-62.234
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			2.482.250	-167.292
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			13.278.694	7.955.170
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		15.760.944	7.787.878

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakıyeler	17.540.874	41.059	12.219	-35.966			29.318	-4.656.675	-401.516	12.529.313		12.529.313
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								-401.516	401.516			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-4.346					-443.844	-448.190		-448.190
Dönem Karı (Zararı)									-443.844	-443.844		-443.844
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-4.346						-4.346		-4.346
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
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 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 İle Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Bakıyeler	17.540.874	41.059	12.219	-40.312			29.318	-5.058.191	-443.844	12.081.123		12.081.123

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakıyeler	17.540.874	41.059	12.219	-35.067			29.318	-5.058.191	1.464.209	13.994.421		13.994.421
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								1.464.209	-1.464.209			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									238.026			
Dönem Karı (Zararı)									238.026	238.026		238.026
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Harıç 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 Çıkarılması													
	Bağı 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		17.540.874	41.059	12.219	-35.067		29.318	-3.593.982	238.026	14.232.447		14.232.447	