

BAHAR MENKUL DEĞERLER TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	16.390	6.662
Finansal Yatırımlar	8	2.457.629	2.469.348
Diğer Alacaklar	11	5.050	5.050
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	5.050	5.050
Peşin Ödenmiş Giderler	13	47.069	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13	47.069	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	29		465
ARA TOPLAM		2.526.138	2.481.525
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.526.138	2.481.525
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	79.829	79.829
Maddi Duran Varlıklar	14	74.419	75.262
Ertelenmiş Vergi Varlığı	29		40
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		154.248	155.131
TOPLAM VARLIKLAR		2.680.386	2.636.656
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Diğer Borçlar	11	5.662	5.330
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	5.662	5.330
ARA TOPLAM		5.662	5.330
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.662	5.330
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	29	16.657	218
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.657	218
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		22.319	5.548
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.658.067	2.631.108
Ödenmiş Sermaye	21	2.000.000	2.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	21	514.142	514.142
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21	670.145	200.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	21	-553.179	-653.662
Net Dönem Karı veya Zararı		26.959	570.628
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.658.067	2.631.108
TOPLAM KAYNAKLAR		2.680.386	2.636.656

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	22	23.588	16.674
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		23.588	16.674
BRÜT KAR (ZARAR)		23.588	16.674
Genel Yönetim Giderleri	23	-108.139	-67.985
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	303	
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-117	-139
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-84.365	-51.450
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	127.803	70.463
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		43.438	19.013
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		43.438	19.013
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-16.479	-9.638
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-16.479	-9.638
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		26.959	9.375
DÖNEM KARI (ZARARI)		26.959	9.375
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		26.959	9.375
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
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		26.959	9.375
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		26.959	9.375

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		-29.640	-28.314
Dönem Karı (Zararı)		26.959	9.375
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		26.959	9.375
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-10.327	5.166
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-15	843	843
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-27.649	-5.315
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	19	-27.649	-5.315
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	29	16.479	9.638
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-46.737	-42.761
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6		-117
İlişkili Olmayan Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-117
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	13	-47.069	-41.119
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	11	332	-1.525
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	332	-1.525
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-30.105	-28.220
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	30	465	-94
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		39.368	50.265
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	8	39.368	50.265
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.728	21.951
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.728	21.951
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		6.662	1.615
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		16.390	23.566

Önceki Dönem

01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler

21

2.000.000

514.142

200.000

-667.901

14.239

2.060.480

2.060.480

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

Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)

Dönem Karı (Zararı)

Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)

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 Çıkartılması

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 Bakıyeler

21

2.000.000

514.142

200.000

-653.662

9.375

2.069.855

2.069.855

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler

21

2.000.000

514.142

200.000

-653.662

570.628

2.631.108

2.631.108

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

Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)

Dönem Karı (Zararı)

Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)

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

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	21	2.000.000	514.142				670.145	-553.179	26.959	2.658.067		2.658.067