

RAL YATIRIM HOLDİNG A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 1. Çeyrek Finansal Tablolarımız Ektedir

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	5	3.506	3.383
Ticari Alacaklar			0
Diğer Alacaklar		1.970	676.427
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7,9		674.457
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	1.970	1.970
Peşin Ödenmiş Giderler		2.662.818	2.015.362
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		2.661.438	2.014.061
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	1.380	1.301
Diğer Dönen Varlıklar	15	28.161	19.815
ARA TOPLAM		2.696.455	2.714.987
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.696.455	2.714.987
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		10.702.265	10.925.949
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7,9	10.701.859	10.925.543
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	406	406
Maddi Duran Varlıklar	11	17	2.301
Mobilya ve Demirbaşlar	11	17	2.301
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		49.573	51.716
Diğer Haklar	12	49.573	51.716
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	968.932	1.049.455
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		11.720.787	12.029.421
TOPLAM VARLIKLAR		14.417.242	14.744.408
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0
Ticari Borçlar		46.272	14.993
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	46.272	14.993
Diğer Borçlar		178.264	736.444
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8,9	4.396	679.427
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	173.868	57.017
Kısa Vadeli Karşılıklar		235.306	357.906
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	235.306	357.906
ARA TOPLAM		459.842	1.109.343
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		459.842	1.109.343
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	402.895	409.093
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		402.895	409.093
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		862.737	1.518.436
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		13.554.505	13.225.972
Ödenmiş Sermaye	16,1	21.000.000	21.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		41.572.733	41.572.733
Geri Alınmış Paylar (-)		-93.683	-93.683
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16,2	294.296	294.296
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.148.418	-1.148.418
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.148.418	-1.148.418
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		69.852	69.852
Yasal Yedekler	16,3	69.852	69.852
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16,4	-48.468.808	-50.237.840
Net Dönem Karı veya Zararı		328.533	1.769.032
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		13.554.505	13.225.972
TOPLAM KAYNAKLAR		14.417.242	14.744.408

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
Genel Yönetim Giderleri	18.1	-245.194	-177.320
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	4.300	298.005
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-3.625	-54.472
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-244.519	66.213
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20		415.668
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-244.519	481.881
Finansman Gelirleri	21	647.377	11
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		402.858	481.892
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-74.325	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-74.325	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		328.533	481.892
DÖNEM KARI (ZARARI)		328.533	481.892
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		328.533	481.892
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		328.533	481.892
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		328.533	481.892
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		328.533	481.892

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		112	-72.791
Dönem Karı (Zararı)		328.533	481.892
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		328.533	481.892
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-690.944	-682.674
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	4.427	4.427
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	1.450
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			1.450
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-122.600	-38.563
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-13.215
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	14	-122.600	-25.348
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-647.096	-99.694
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-647.377	-99.694
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19	281	
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			-550.368
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	74.325	74
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		362.523	127.991
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	1.121.550
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8		1.121.550
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		223.684	5.146.614
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	223.684	5.146.614
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			29
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-79	-5.508.910
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		30.998	-110.735
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	30.998	-110.735
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			-16.359
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		116.277	-501.201
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	116.277	-501.201
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)			-1.500
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.357	-1.497
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-8.357	-1.497
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		112	-72.791
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	99.694
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Alınan Faiz			99.694
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		112	26.903
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		112	26.903
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.752	4.997
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	2.864	31.900

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar												
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar				
							Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Baklıyolar		21.000.000	41.572.733		294.296	-1.128.651			69.852	-66.826.099	16.588.259	11.519.047		11.519.047
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler														0
	Diğer Düzeltmeler														0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar														0
	Transferler									16.588.259	-16.588.259				0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)														0
	Dönem Karı (Zararı)											481.892	481.892		481.892
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														0
	Sermaye Artırımı														0
	Sermaye Azaltımı														0
	Sermaye Avansı														0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														0
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														0
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														0
	Kar Payları														0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) 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														0
	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														0
	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														0
	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														0
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)														0
	Dönem Sonu Baklıyolar		21.000.000	41.572.733	-51.343	294.296	-1.128.651			69.852	-50.237.840	481.892	12.000.939		12.000.939
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Baklıyolar		21.000.000	41.572.733	-93.683	294.296	-1.148.418			69.852	-50.237.840	1.769.032	13.225.972		13.225.972
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler														0
	Diğer Düzeltmeler														0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar														0
	Transferler									1.769.032	-1.769.032				0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)														0
	Dönem Karı (Zararı)											328.533	328.533		328.533
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														0
	Sermaye Artırımı														0
	Sermaye Azaltımı														0
	Sermaye Avansı														0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														0
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														0
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														0
	Kar Payları														0

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması															0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekle Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekle Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekle Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekle Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		21.000.000	41.572.733	-93.683	294.296	-1.148.418			69.852	-48.468.808	328.533	13.554.505			13.554.505