

GLOBAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2018 Konsolide Finansal Tablolar ve dipnotları

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		12.568.851	16.480.268
Finansal Yatırımlar	5		514.724	112.475
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar	5		514.724	112.475
Ticari Alacaklar	7		111.447.793	90.683.750
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	25		11.108.686	9.966.631
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		100.339.107	80.717.119
Diğer Alacaklar	8		887.221	314.630
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		887.221	314.630
Peşin Ödenmiş Giderler	9		737.372	687.752
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9		737.372	687.752
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23		123.354	542.805
ARA TOPLAM			126.279.315	108.821.680
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			126.279.315	108.821.680
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			3.034.508	3.034.508
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5		3.034.508	3.034.508
Diğer Alacaklar	8		3.895.572	4.384.920
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		3.895.572	4.384.920
Maddi Duran Varlıklar			1.222.931	919.662
Tesis, Makine ve Cihazlar	10		298.205	44.896
Mobilya ve Demirbaşlar	10		155.128	386.537
Özel Maliyetler	10		320.466	418.851
Yapılmakta Olan Yatırımlar	10		449.132	69.378
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			270.449	328.722
Diğer Haklar	11		202.182	307.792
Bilgisayar Yazılımları	11		68.267	20.930
Peşin Ödenmiş Giderler			2.024	0
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			2.024	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23		6.727.217	7.235.580
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			15.152.701	15.903.392
TOPLAM VARLIKLAR			141.432.016	124.725.072
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		31.061.275	28.100.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			31.061.275	28.100.000
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		31.061.275	28.100.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları				0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları				0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları				0
Diğer Finansal Yükümlülükler				0
Ticari Borçlar			50.199.643	47.174.193
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	25		0	21.656
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7		50.199.643	47.152.537
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar				0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14		958.622	2.164.231
Diğer Borçlar			10.617.677	540.092
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	25		10.100.000	0
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8		517.677	540.092
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Borçlar				0
Türev Araçlar				0
Ertelenmiş Gelirler				0
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.787.000	1.389.094
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14		1.101.895	703.989
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12		685.105	685.105
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler				0

ARA TOPLAM		94.624.217	79.367.610
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		94.624.217	79.367.610
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	15	607.679	597.106
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.689.953	1.571.754
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	1.689.953	1.571.754
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.297.632	2.168.860
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		96.921.849	81.536.470
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	16	44.510.167	43.188.602
Ödenmiş Sermaye		40.000.000	40.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		150.406	150.406
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		6.233.176	6.233.176
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.872.797	-1.872.797
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.872.797	-1.872.797
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.872.797	-1.872.797
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.172.070	2.172.070
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)			0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		2.172.070	2.172.070
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		2.172.070	2.172.070
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		8.050.219	8.050.219
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		2.047.028	2.047.028
Yasal Yedekler		6.003.191	6.003.191
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-11.544.472	-16.648.276
Net Dönem Karı veya Zararı		1.321.565	5.103.804
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		44.510.167	43.188.602
TOPLAM KAYNAKLAR		141.432.016	124.725.072

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	17	2.346.233.266	2.219.666.566
Satışların Maliyeti	17	-2.336.941.569	-2.213.332.436
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		9.291.697	6.334.130
BRÜT KAR (ZARAR)		9.291.697	6.334.130
Genel Yönetim Giderleri	18	-8.221.522	-6.836.586
Pazarlama Giderleri	18	-1.023.399	-790.189
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	2.864.636	2.571.144
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-168.437	-38.011
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.742.975	1.240.488
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		4.000	3.938
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	15	-10.573	-3.405
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.736.402	1.241.021
Finansman Gelirleri	21	369.242	258.250
Finansman Giderleri	22	-1.275.716	-1.081.003
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.829.928	418.268
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-508.363	-35.486
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-508.363	-35.486
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.321.565	382.782
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.321.565	382.782
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		1.321.565	382.782
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
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.321.565	382.782
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		1.321.565	382.782

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		-5.302.513	-5.459.515
Dönem Karı (Zararı)		1.321.565	382.782
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.321.565	382.782
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.082.026	991.653
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11	210.586	258.379
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		640.156	82.512
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	640.371	255.391
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	14	-215	-172.879
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		716.348	-258.250
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	21	-367.045	-258.250
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	22	1.083.393	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		10.573	3.405
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	15	10.573	3.405
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	508.363	35.486
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-4.000	870.121
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-9.001.289	-6.407.127
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-20.763.827	-37.766.743
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-20.763.827	-37.766.743
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-134.888	-376.218
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-134.888	-376.218
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.025.450	32.216.669
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		3.025.450	32.216.669
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		8.871.976	-480.835
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		8.871.976	-480.835
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-5.597.698	-5.032.692
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-124.266	-326.971
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		419.451	-99.852
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		172.595	8.580.091
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-402.249	-30.861
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-455.582	-51.001
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-455.582	-51.001
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri			7.695.000
Alınan Temettüler		4.000	
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		1.026.426	966.953
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.244.927	-504.292
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.961.275	107.579
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		2.961.275	107.579
Ödenen Faiz		-1.083.393	-870.121
Alınan Faiz		367.045	258.250
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.884.991	2.616.284
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.884.991	2.616.284
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	8.323.424	4.372.092
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	5.438.433	6.988.376

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İzkontrolları	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		Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Harıç 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
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															0
	Bağı 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		40.000.000	150.406	6.233.176	2.172.069	-1.872.797			8.050.219	-11.544.471	1.321.565	44.510.167			44.510.167