

PHİLLİPCAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konsolide Finansal Tablolar

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	7	35.884.121	27.946.605
Finansal Yatırımlar	8	95.542	92.360
Ticari Alacaklar	11	35.899.893	20.834.610
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.11	1.561.398	468.671
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	11	34.338.495	20.365.939
Diğer Alacaklar	6.12	190.110	138.787
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	12	5.515	471
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	184.595	138.316
Türev Araçlar	13	260.000	240.000
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	13	260.000	240.000
Peşin Ödenmiş Giderler	15	180.000	213.367
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24	5.098	4.734
ARA TOPLAM		72.514.764	49.470.463
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		72.514.764	49.470.463
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	40.626.754	40.626.754
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	8	40.626.754	40.626.754
Diğer Alacaklar	12	633.803	615.936
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	633.803	615.936
Maddi Duran Varlıklar	19	1.969.884	1.644.258
Mobilya ve Demirbaşlar	19	1.543.420	1.405.216
Özel Maliyetler	19	426.464	239.042
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		291.213	329.469
Diğer Haklar	20	291.213	329.469
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		43.521.654	43.216.417
TOPLAM VARLIKLAR		116.036.418	92.686.880
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	17.812.028	4.204.865
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	17.812.028	4.204.865
Banka Kredileri	9	17.812.028	4.204.865
Ticari Borçlar	11	20.918.428	19.222.565
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6.11	1.049.051	964.190
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	11	19.869.377	18.258.375
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21	167.350	146.664
Diğer Borçlar	12	438.998	370.909
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	12	438.998	370.909
Türev Araçlar	13	4.013.432	2.703.213
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	13	4.013.432	2.703.213
Kısa Vadeli Karşılıklar		196.446	184.447
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	21	196.446	184.447
ARA TOPLAM		43.546.682	26.832.663
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		43.546.682	26.832.663
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		14.679.127	8.320.618
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		14.679.127	8.320.618
Banka Kredileri	9	14.679.127	8.320.618
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21.25	164.408	111.198
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	142.563	162.568
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.986.098	8.594.384
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		58.532.780	35.427.047
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	29	57.503.638	57.259.833
Ödenmiş Sermaye	29	32.049.670	32.049.670

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	29	-121.406	-122.961
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	-121.406	-122.961
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	-121.406	-122.961
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		20.311.426	20.311.426
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	29	20.311.426	20.311.426
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	29	20.311.426	20.311.426
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	29	1.732.301	1.732.301
Yasal Yedekler	29	1.732.301	1.732.301
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	29	3.289.397	973.170
Net Dönem Karı veya Zararı	29	242.250	2.316.227
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		57.503.638	57.259.833
TOPLAM KAYNAKLAR		116.036.418	92.686.880

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	30	15.537.614	18.825.213
Satışların Maliyeti	30	-11.222.433	-16.397.012
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		4.315.181	2.428.201
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		4.315.181	2.428.201
Genel Yönetim Giderleri	31	-3.477.521	-2.518.442
Pazarlama Giderleri	31	-430.089	-242.247
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	33	3.000	
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	33		-403
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		410.571	-332.891
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		114.977	75.243
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	35	525.548	-257.648
Finansman Gelirleri		169.425	
Finansman Giderleri	35	-473.117	-61.112
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	24	221.856	-318.760
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		20.394	15.469
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	20.394	15.469
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		242.250	-303.291
DÖNEM KARI (ZARARI)		242.250	-303.291
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		242.250	-303.291
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.554	19.584
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	21.29	1.943	24.480
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	24	-389	-4.896
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	-389	-4.896
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları			0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar			0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.554	19.584

TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		243.804	-283.707
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		243.804	-283.707

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		-13.025.995	313.348
Dönem Karı (Zararı)		242.250	-303.291
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		258.500	140.136
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		211.741	142.645
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-20.394	-15.469
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		67.153	12.960
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-13.526.745	476.503
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-3.182	-601.593
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-15.065.285	1.678.639
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.092.729	1.235.556
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-13.972.556	443.083
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.566.503	-3.457.064
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-5.044	-3.256
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.561.459	-3.453.808
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		-20.000	-125.000
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		33.367	-73.941
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.695.863	1.976.916
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		84.861	272.862
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.611.002	1.704.054
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		20.686	-2.358
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		68.089	1.016.139
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		68.089	1.016.139
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.310.220	64.765
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-13.025.995	313.348
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-499.110	-27.764
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	2.460
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			2.460
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-499.110	-30.224
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-486.786	-15.223
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-12.324	-15.001
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		19.965.672	-532.919
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		19.965.672	
Kredilerden Nakit Girişleri		19.965.672	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-532.919
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-532.919
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.440.567	-247.335
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.440.567	-247.335
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		9.283.052	917.931
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		15.723.619	670.596

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış 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 Çıkartılması												
	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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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	29	32.048.670	-121.406		20.311.426	1.732.301	3.289.397	247.250	57.503.638		57.503.638	