

BAHAR MENKUL DEĞERLER TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 3. 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 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	8.250	6.662
Finansal Yatırımlar	8	2.502.041	2.469.348
Diğer Alacaklar	11	5.050	5.050
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	5.050	5.050
Peşin Ödenmiş Giderler	13	15.690	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13	15.690	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	29		465
ARA TOPLAM		2.531.031	2.481.525
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.531.031	2.481.525
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	79.829	79.829
Maddi Duran Varlıklar	14	72.734	75.262
Ertelenmiş Vergi Varlığı	29		40
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		152.563	155.131
TOPLAM VARLIKLAR		2.683.594	2.636.656
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	10	2.006	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	2.006	
Diğer Borçlar	11	4.516	5.330
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	4.516	5.330
ARA TOPLAM		6.522	5.330
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.522	5.330
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	29	12.923	218
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		12.923	218
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		19.445	5.548
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.664.149	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		33.041	570.628
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.664.149	2.631.108
TOPLAM KAYNAKLAR		2.683.594	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 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	22	52.163	49.638	15.337	12.428
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		52.163	49.638	15.337	12.428
BRÜT KAR (ZARAR)		52.163	49.638	15.337	12.428
Genel Yönetim Giderleri	23	-447.966	-311.848	-169.698	-142.749
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	46.655		360	
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-799	-456	-501	-166
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-349.947	-262.666	-154.502	-130.487
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	395.733	855.426	151.500	713.649
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		45.786	592.760	-3.002	583.162
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		45.786	592.760	-3.002	583.162
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	29	-12.745	-13.033	1.278	-6.163
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	29		-8.971		-8.971
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	29	-12.745	-4.062	1.278	2.808
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		33.041	579.727	-1.724	576.999
DÖNEM KARI (ZARARI)		33.041	579.727	-1.724	576.999
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		33.041	579.727	-1.724	576.999
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	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		33.041	579.727	-1.724	576.999
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		33.041	579.727	-1.724	576.999

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-7.780	-21.797
Dönem Karı (Zararı)		33.041	579.727
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		33.041	579.727
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-26.788	-625.121
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-15	2.528	2.528
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	19	-42.061	-4.850
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	19	-42.061	-4.850
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	29	12.745	4.062
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	8		-626.861
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-14.498	11.695
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	0	-261
İlişkili Olmayan Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	0	-261
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	13	-15.690	-13.706
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	2.006	24.011
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	2.006	24.011
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-814	1.651
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-814	1.651
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-8.245	-33.699
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	30	465	11.902
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		9.368	21.837
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	8	0	711.572
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	8	9.368	-689.735
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.588	40
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.588	40
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	6.662	1.615
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		8.250	1.655

Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	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	33.041	2.664.149		2.664.149