

DEUTSCHE SECURITIES MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2018 DSI SPK RAPORU

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	4		21.745.049	29.005.299
Ticari Alacaklar	5		47.589.437	55.521.290
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	11		1.820.082	1.759.146
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			45.769.355	53.762.144
Diğer Alacaklar			441	0
Peşin Ödenmiş Giderler			346.634	348.273
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			0	0
ARA TOPLAM			69.681.561	84.874.862
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			69.681.561	84.874.862
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			1.841.254	1.825.054
Diğer Alacaklar			23.370.028	14.153.702
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		23.370.028	14.153.702
Maddi Duran Varlıklar			345.875	169.551
Mobilya ve Demirbaşlar	7		345.875	169.551
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			143.749	221.049
Bilgisayar Yazılımları	7		143.749	221.049
Ertelenmiş Vergi Varlığı	10		1.071.782	224.476
Diğer Duran Varlıklar			74.820	74.820
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			26.847.508	16.668.652
TOPLAM VARLIKLAR			96.529.069	101.543.514
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar	5		48.691.812	56.144.470
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	11		48.454.169	55.940.809
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			237.643	203.661
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			27.977	28.639
Diğer Borçlar			2.960	13.896
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			2.960	13.896
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	10		468.425	251.902
Kısa Vadeli Karşılıklar			4.891.163	3.042.058
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			1.464.033	2.632.778
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8,11		3.427.130	409.280
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			403.626	778.356
ARA TOPLAM			54.485.963	60.259.321
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			54.485.963	60.259.321
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			510.779	531.445
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			510.779	531.445
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			510.779	531.445
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			54.996.742	60.790.766
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			41.532.327	40.752.748
Ödenmiş Sermaye	9		9.000.000	9.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	9		8.409.615	8.409.615
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	9		12.598	28.851
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			0	1.339.203
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			0	1.339.203
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			0	1.339.203
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	9		9.164.056	8.444.817

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	9	6.497.529	5.050.534
Net Dönem Karı veya Zararı	9	8.448.529	8.479.728
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		41.532.327	40.752.748
TOPLAM KAYNAKLAR		96.529.069	101.543.514

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	3	25.554.042	23.127.831	5.942.884	8.639.270
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		25.554.042	23.127.831	5.942.884	8.639.270
BRÜT KAR (ZARAR)		25.554.042	23.127.831	5.942.884	8.639.270
Genel Yönetim Giderleri	3	-15.226.901	-16.174.545	-5.402.335	-4.303.111
Pazarlama Giderleri		-3.430.184	-2.508.210	-1.129.304	-940.429
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.387	1.888	83	76
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-18.920	-24.123	1.362	-1.234
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		6.880.424	4.422.841	-587.310	3.394.572
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	22.500	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.880.424	4.445.341	-587.310	3.394.572
Finansman Gelirleri		4.752.748	2.991.742	2.041.158	1.108.891
Finansman Giderleri		-815.945	-458.104	-562.531	-176.570
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		10.817.227	6.978.979	891.317	4.326.893
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.368.698	-1.406.697	-173.284	-874.250
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	10	-3.211.941	-1.691.729	-585.701	-950.409
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	10	843.243	285.032	412.417	76.159
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		8.448.529	5.572.282	718.033	3.452.643
DÖNEM KARI (ZARARI)		8.448.529	5.572.282	718.033	3.452.643
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		8.448.529	5.572.282	718.033	3.452.643
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-16.253	-8.210	-21.639	-7.826
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-20.317	-10.262	-27.049	-9.782
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		4.064	2.052	5.410	1.956
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	10	4.064	2.052	5.410	1.956
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-16.253	-8.210	-21.639	-7.826
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		8.432.276	5.564.072	696.394	3.444.817
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		8.432.276	5.564.072	696.394	3.444.817

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		624.755	-6.827.079
Dönem Karı (Zararı)		8.448.529	5.572.282
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		8.448.529	5.572.282
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.779.098	2.014.559
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7	159.676	161.951
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.423.565	-38.107
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	2.243.200	1.898.930
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-47.343	-8.215
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-9.110.662	-13.208.122
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		7.931.853	-19.704.194
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.215.127	-13.217.421
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-7.452.658	20.067.630
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-374.730	-354.137
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.116.965	-5.621.281
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	10	-2.869.919	-885.413
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-1.622.291	-320.385
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	7	-257.405	-150.914
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-257.405	-150.914
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-7.642.394	-1.158.434
Ödenen Temettüler		-7.642.394	-1.158.434
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-7.275.044	-8.136.427
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-7.275.044	-8.136.427
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	28.980.769	33.071.770
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	21.705.725	24.935.343

Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
	Dönem Başı Bakıyeler		9.000.000	8.409.615	21.436	21.436	21.436					8.373.973	5.183.701	1.096.111	32.064.836		32.064.836	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																	
	Diğer Düzeltmeler																	
	Düzeltmelerden Sonrakı Tutar																	
	Transferler										70.844	1.025.267	-1.096.111	-70.844	0		0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-8.210	-8.210	-8.210						5.572.282	5.572.282	5.564.072	5.564.072	
	Dönem Karı (Zararı)																	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-8.210	-8.210	-8.210										
	Sermaye Artırımı																	
	Sermaye Azaltımı																	
	Sermaye Avansı																	
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										0						0	
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																	
	Kar Payları																	
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													-1.158.434	0	-1.158.434	-1.158.434	
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması																	
	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		9.000.000	8.409.615	13.226	13.226	13.226				8.444.817	5.050.534	5.572.282	36.490.474		36.490.474			
Özkaynaklar Değişim Tablosu																		
Özkaynaklar Değişim Tablosu																		
Dönem Başı Bakıyeler		9.000.000	8.409.615	28.851	28.851	28.851			1.339.203	1.339.203	8.444.817	5.050.534	8.479.728	13.530.262	40.752.748		40.752.748	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									-1.339.203	-1.339.203		1.328.900		1.328.900	-10.303		-10.303	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler	2,2	0	0						-1.339.203	-1.339.203		1.328.900		1.328.900	-10.303		-10.303	
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0				
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														0				
Diğer Düzeltmeler														0				
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar		9.000.000	8.409.615	28.851	28.851	28.851					8.444.817	6.379.434	8.479.728	14.859.162	40.742.445		40.742.445	
Transferler	9										719.239	7.760.489	-8.470.728	-719.239	-10.303		-10.303	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-16.253	-16.253	-16.253							8.448.529	8.432.276		8.432.276	
Dönem Karı (Zararı)														8.448.529	8.448.529		8.448.529	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-16.253	-16.253	-16.253							0	-16.253		-16.253	
Sermaye Artırımı														0				
Sermaye Azaltımı														0				
Sermaye Avansı														0				
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														0				
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														0				

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																	0		
	Kar Payları	9	0	0	0					0	719.239	-7.642.394		-7.642.394	-7.642.394			-7.642.394		
	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)																			
	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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																			
	Dönem Sonu Bakiyeler		9.000.000	8.409.615	12.598	12.598	12.598		0	0	9.164.056	6.497.529	8.448.529	14.946.058	41.532.327			41.532.327		