

REEL KAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

REEL KAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş. 30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN ÖZET FİNANSAL
TABLOLAR VE DİPNOTLAR

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	29.680.355	21.538.895
Ticari Alacaklar		28.373	4.097.128
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	28.373	4.097.128
Diğer Alacaklar		301.353	6.126.350
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	301.353	6.126.350
Peşin Ödenmiş Giderler		183.263	46.398
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13	183.263	46.398
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	30	191.651	115.364
ARA TOPLAM		30.384.995	31.924.135
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		30.384.995	31.924.135
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	159.711	159.711
Diğer Alacaklar		720.879	460.268
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	720.879	460.268
Maddi Duran Varlıklar		180.084	255.144
Mobilya ve Demirbaşlar	15	180.084	255.144
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		109.586	116.555
Diğer Haklar	16	109.586	116.555
Peşin Ödenmiş Giderler		8.143	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13	8.143	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.178.403	991.678
TOPLAM VARLIKLAR		31.563.398	32.915.813
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		215.530	5.439.557
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	215.530	5.439.557
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	9.767	18.384
Diğer Borçlar		24.192	23.560
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	24.192	23.560
Kısa Vadeli Karşılıklar		12.482	5.626
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	19	12.482	5.626
ARA TOPLAM		261.971	5.487.127
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		261.971	5.487.127
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		24.742	20.693
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	19	24.742	20.693
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	17.280	31.370
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		42.022	52.063
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		303.993	5.539.190
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		31.259.405	27.376.623
Ödenmiş Sermaye	22	30.000.000	30.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.130	-18
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	22	3.130	-18
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		550.000	550.000
Yasal Yedekler	22	550.000	550.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	22	-3.173.359	-420.884
Net Dönem Karı veya Zararı		3.879.634	-2.752.475
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		31.259.405	27.376.623
TOPLAM KAYNAKLAR		31.563.398	32.915.813

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	23	-10.892.716	227.678	-9.161.898	866.275
Satışların Maliyeti	23	0	0	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-10.892.716	227.678	-9.161.898	866.275
BRÜT KAR (ZARAR)		-10.892.716	227.678	-9.161.898	866.275
Genel Yönetim Giderleri	24	-1.572.161	-3.747.116	-422.811	-922.338
Pazarlama Giderleri	24	-114.284	-394.312	-38.765	-11.720
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26	4.080	7.238	1	5.050
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	26	0	-11.800	0	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-12.575.081	-3.918.312	-9.623.473	-62.733
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	27	959.977	364.130	452.849	197.663
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-11.615.104	-3.554.182	-9.170.624	134.930
Finansman Gelirleri	28	53.366.261	9.506.677	33.874.178	1.528.782
Finansman Giderleri	29	-37.886.400	-9.481.832	-24.101.631	-1.642.757
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.864.757	-3.529.337	601.923	20.955
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		14.877	136.237	-10.910	97.851
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	14.877	136.237	-10.910	97.851
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.879.634	-3.393.100	591.013	118.806
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.879.634	-3.393.100	591.013	118.806
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		3.879.634	-3.393.100	591.013	118.806
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		3.148	-9.814	5.889	-2.255
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24-33	3.935	-12.267	7.361	-2.818
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-787	2.453	-1.472	563
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	-787	2.453	-1.472	563
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.148	-9.814	5.889	-2.255
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.882.782	-3.402.914	596.902	116.551
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		3.882.782	-3.402.914	596.902	116.551

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		8.141.460	4.002.745
Dönem Karı (Zararı)		3.879.634	-3.393.100
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		81.992	-3.632
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15-16	82.029	114.267
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		14.053	20.791
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19	14.053	20.791
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	30	-14.090	-138.690
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		4.179.834	7.399.477
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		4.068.755	5.102.804
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	4.068.755	5.102.804
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		5.564.386	7.925.018
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	5.564.386	7.925.018
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	13	-145.008	112.905
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.224.027	-5.616.833
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-5.224.027	-5.616.833
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	17	-8.617	-80.819
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		632	-2.380
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	632	-2.380
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-76.287	-41.218
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	21	-76.287	-41.218
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		8.141.460	4.002.745
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-3.245
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15-16	0	-3.245
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15-16	0	-3.245
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		8.141.460	3.999.500
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		8.141.460	3.999.500
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	21.538.895	15.170.434
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	29.680.355	19.169.934

<

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	22	30.000.000	0		3.130			550.000	-3.173.359	3.879.634	31.259.405		31.259.405