

NETA MENKUL DEĞERLER 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	3	78.454	400.747
Finansal Yatırımlar	4	0	7.793
Ticari Alacaklar		63	90
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	63	90
Diğer Alacaklar		8.263.586	1.093.782
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	8.246.067	931.449
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	17.519	162.333
Peşin Ödenmiş Giderler	7	15.690	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	14	86.695	113.308
ARA TOPLAM		8.444.488	1.615.720
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		8.444.488	1.615.720
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	15.223	13.466
Diğer Alacaklar		1.756.073	165.291
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.756.073	165.291
Maddi Duran Varlıklar	8	58.668	174.408
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14	434.117	701.407
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.264.081	1.054.572
TOPLAM VARLIKLAR		10.708.569	2.670.292
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		208.421	170.913
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	208.421	170.913
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	3.355	0
Diğer Borçlar		1.531.153	14.316
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	1.522.220	5.535
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	8.933	8.781
Kısa Vadeli Karşılıklar		293.610	0
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	9	293.610	0
ARA TOPLAM		2.036.539	185.229
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.036.539	185.229
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.484	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	3.484	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.484	0
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.040.023	185.229
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		8.668.546	2.485.063
Ödenmiş Sermaye	11	11.000.000	6.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	11	200.945	200.945
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-360	0
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-360	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	-360	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	610.570	610.570
Diğer Yedekler	11	50.000	50.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	-4.376.452	-4.855.345
Net Dönem Karı veya Zararı	15	1.183.843	478.893
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		8.668.546	2.485.063
TOPLAM KAYNAKLAR		10.708.569	2.670.292

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					
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0			
BRÜT KAR (ZARAR)		0			
Genel Yönetim Giderleri	12	-354.973	-327.209	-85.188	-86.342
Pazarlama Giderleri	12	-4.883	-9.035	-1.861	-1.222
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		59.811	82.138	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-494.452	-228.550	-47.530	-19.894
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-794.497	-482.656	-134.579	-107.458
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	13	2.344.402	380.762	1.782.326	19.887
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	13	-144.538	-146.295	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.405.367	-248.189	1.647.747	-87.571
Finansman Gelirleri		49.225	40.518	45.074	15.170
Finansman Giderleri		-3.369	-644	-2.371	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.451.223	-208.315	1.690.450	-72.401
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-267.380	0	-312.068	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	-267.380	0	-312.068	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.183.843	-208.315	1.378.382	-72.401
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.183.843	-208.315	1.378.382	-72.401
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		1.183.843	-208.315	1.378.382	-72.401
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-360	0	-261	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	-450	0	-326	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		90	0	65	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-360	0	-261	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.183.483	-208.315	1.378.121	-72.401
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	
Ana Ortaklık Payları		1.183.483	-208.315	1.378.121	-72.401

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		-5.328.329	-592.502
Dönem Karı (Zararı)	15	1.183.843	-135.914
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		720.777	175.234
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		130.140	175.835
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		296.734	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	9	3.124	0
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		293.610	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14	293.903	-601
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-7.232.949	-631.822
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.590.755	-325.530
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	-1.590.755	-325.530
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-7.169.804	-307.000
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-7.314.618	-150.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	144.814	-157.000
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7	-15.690	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		37.508	6.816
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	37.508	6.816
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11	3.355	0
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.516.837	10.083
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.516.685	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		152	10.083
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-14.400	-16.191
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-14.400	-16.191
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-5.328.329	-592.502
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		6.036	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		6.036	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.000.000	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.000.000	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	5.000.000	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-322.293	-592.502
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-322.293	-592.502
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	400.747	1.083.940
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	78.454	491.438

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar					
	Ana Ortakiğe Alt Özkaynaklar															
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	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	Diğer Yedekler	Birlikmiş Karlar		
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları				Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları							Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları				Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları									

Önceki Dönem
01.01.2017 - 30.09.2017

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	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		11.000.000	200.945		-360	-360			610.570	50.000	-4.376.452	1.183.843	-3.192.609	8.668.546		8.668.546