

IKON MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

IKON MENKUL DEĞERLER A.Ş. 30092018 FİNANSAL RAPORLAR

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		25.463.494	23.715.655
Finansal Yatırımlar	4		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Ticari Alacaklar			6.617.571	7.768.466
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6-7		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		6.617.571	7.768.466
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0	0
Diğer Alacaklar			4.892.479	4.393.602
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		4.892.479	4.393.602
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar			0	0
Türev Araçlar			0	0
Peşin Ödenmiş Giderler			75.088	59.410
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		75.088	59.410
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13		0	159.872
Diğer Dönen Varlıklar			0	0
ARA TOPLAM			37.048.632	36.097.005
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			37.048.632	36.097.005
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			1.517.254	159.711
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			1.517.254	159.711
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar	4		1.517.254	159.711
Ticari Alacaklar			0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0	0
Diğer Alacaklar			0	0
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar			0	0
Türev Araçlar			0	0
Maddi Duran Varlıklar			241.048	324.576
Tesis, Makine ve Cihazlar	10		87.585	112.143
Mobilya ve Demirbaşlar	10		60.101	90.833
Özel Maliyetler	10		93.362	121.600
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		55.842	59.888
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		55.842	59.888
Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13		0	94.234
Diğer Duran Varlıklar			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.814.144	638.409
TOPLAM VARLIKLAR			38.862.776	36.735.414
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.062	1.370
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.062	1.370
Banka Kredileri	5		0	0
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		3.062	1.370
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0	0

İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		5.016.743	7.798.517
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6-7	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	5.016.743	7.798.517
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	45.596	32.295
Diğer Borçlar		28.903	18.285
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	28.903	18.285
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Borçlar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler		0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13	468.519	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		371.624	442.678
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	44.007	41.012
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	327.617	401.666
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		0	0
ARA TOPLAM		5.934.447	8.293.145
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.934.447	8.293.145
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		0	0
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Borçlar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		114.479	95.486
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	114.479	95.486
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	13	49.893	0
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		164.372	95.486
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		6.098.819	8.388.631
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		32.763.957	28.346.783
Ödenmiş Sermaye	16	25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.120	-8.189
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.120	-8.189
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.120	-8.189
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.282.878	0
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		1.282.878	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	16	1.282.878	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		235.609	235.609
Yasal Yedekler	16	235.609	235.609
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	3.119.363	3.302.772
Net Dönem Karı veya Zararı		3.129.227	-183.409
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		32.763.957	28.346.783
TOPLAM KAYNAKLAR		38.862.776	36.735.414

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	17	14.417.011	1.836.295	7.617.930	198.466
Satışların Maliyeti	17	-19.213.098	0	-12.093.264	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-4.796.087	1.836.295	-4.475.334	198.466
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0	0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0	0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		-4.796.087	1.836.295	-4.475.334	198.466
Genel Yönetim Giderleri	18	-2.687.038	-2.911.901	-1.197.869	-678.505
Pazarlama Giderleri	18	-38.739	-98.165	-11.614	-12.340
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	68.410	104.831	31.616	22.069
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	0	0	0	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.453.454	-1.068.940	-5.653.201	-470.310
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	705.335	779.843	178.445	257.852
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20	0	-99.362	0	-99.362
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-6.748.119	-388.459	-5.474.756	-311.820
Finansman Gelirleri	21	35.066.417	10.270.206	22.276.072	2.193.841
Finansman Giderleri	21	-24.293.909	-11.180.676	-14.556.893	-1.957.921
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.024.389	-1.298.929	2.244.423	-75.900
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-895.162	258.260	-494.596	14.504
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	-826.967	0	-493.890	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	-68.195	258.260	-706	14.504
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.129.227	-1.040.669	1.749.827	-61.396
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0	0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.129.227	-1.040.669	1.749.827	-61.396
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		3.129.227	-1.040.669	1.749.827	-61.396
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		5.069	2.736	8.562	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	6.336	3.420	10.702	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.267	-684	-2.140	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	12	-1.267	-684	-2.140	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		1.282.878	0	1.282.878	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0	0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		1.357.543	0	1.357.543	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	12	1.357.543	0	1.357.543	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0

Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-74.665	0	-74.665	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		-74.665	0	-74.665	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.287.947	2.736	1.291.440	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.417.174	-1.037.933	3.041.267	-61.396
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.417.174	-1.037.933	3.041.267	-61.396

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		1.838.753	5.761.206
Dönem Karı (Zararı)		3.129.227	-1.040.669
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		3.129.227	-1.040.669
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		258.255	-794.302
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	100.895	143.023
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-32.467	1.416
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	41.582	51.514
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	-74.049	-50.098
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-705.335	-779.843
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-705.335	-779.843
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	895.162	-258.260
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	99.362
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	20	0	99.362
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.121.515	7.488.182
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		0	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.150.895	6.664.532
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	1.150.895	6.664.532
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-498.877	7.759.774
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-498.877	7.759.774
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-15.678	-60.425
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.781.774	-6.714.010
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-2.781.774	-6.714.010
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	13.301	-98.456
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		10.618	-63.233
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	10.618	-63.233
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.265.967	5.653.211
Alınan Faiz	20	784.621	739.474
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12	-13.259	-351.518
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13	-198.576	-279.961
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-13.321	-105.268
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-13.321	-105.268
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-13.321	-105.268
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.692	-3.197.136
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.692	-3.197.136
Kredilerden Nakit Girişleri	5	1.692	-3.197.136

İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.827.124	2.458.802
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.827.124	2.458.802
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	23.621.082	19.293.989
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	25.448.206	21.752.791

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]

[illegible]