

ALB MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar

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	6	19.279.574	22.162.515
Ticari Alacaklar	10	13.142.526	28.278.048
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	13.142.526	28.278.048
Diğer Alacaklar	11	40.227.433	19.677.418
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11-37	575.642	8.167.515
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	39.651.791	11.509.903
Peşin Ödenmiş Giderler	26	119.229	87.448
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	26	119.229	87.448
ARA TOPLAM		72.768.762	70.205.429
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		72.768.762	70.205.429
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	1.517.254	159.711
Diğer Alacaklar	11	1.242.289	939.897
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	1.242.289	939.897
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	2.161.847	
Maddi Duran Varlıklar	18	2.376.933	4.738.375
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	185.344	388.514
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		7.483.667	6.226.497
TOPLAM VARLIKLAR		80.252.429	76.431.926
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	10	12.053.792	25.452.588
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	12.053.792	25.452.588
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	3.840	3.879
Diğer Borçlar	11	90.552	161.789
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	90.552	161.789
Ertelenmiş Gelirler			0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	3.925.658	306.961
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	60.691	60.658
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22	60.691	60.658
ARA TOPLAM		16.134.533	25.985.875
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.134.533	25.985.875
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	24	112.235	107.082
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	112.235	107.082
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	641.380	731.568
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		753.615	838.650
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		16.888.148	26.824.525
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	63.364.281	49.607.401
Ödenmiş Sermaye		25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		35.400	31.048
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		35.400	31.048
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		35.400	31.048
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		11.900.496	11.207.553
Yasal Yedekler		11.900.496	11.207.553
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		5.481.724	903.593
Net Dönem Karı veya Zararı		20.946.661	12.465.207
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		63.364.281	49.607.401
TOPLAM KAYNAKLAR		80.252.429	76.431.926

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	28	13.510.690	17.146.712	9.479.851	-2.949.593
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		13.510.690	17.146.712	9.479.851	-2.949.593
BRÜT KAR (ZARAR)		13.510.690	17.146.712	9.479.851	-2.949.593
Genel Yönetim Giderleri	29	-5.323.100	-6.920.858	-1.612.756	-1.533.985
Pazarlama Giderleri	29	-780.468	-1.450.227	-260.286	-262.541
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	50.835.045	27.787.963	33.205.438	8.690.070
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-32.542.401	-24.379.493	-20.548.353	-6.884.117
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		25.699.766	12.184.097	20.263.894	-2.940.166
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	196.458	315.842		60.505
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32		-116.600		90.000
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		25.896.224	12.383.339	20.263.894	-2.789.661
Finansman Gelirleri	33	48.974	26.574	21.169	15.379
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		25.945.198	12.409.913	20.285.063	-2.774.282
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	35	-4.998.537	-2.509.766	-3.548.135	544.713
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-5.157.690	-2.560.438	-3.287.002	549.568
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		159.153	50.672	-261.133	-4.855
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		20.946.661	9.900.147	16.736.928	-2.229.569
DÖNEM KARI (ZARARI)		20.946.661	9.900.147	16.736.928	-2.229.569
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		20.946.661	9.900.147	16.736.928	-2.229.569
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		4.352	38.010	4.310	6.404
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	5.440	47.512	5.388	8.005
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar			0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	24	-1.088	-9.502	-1.078	-1.601
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-1.088	-9.502	-1.078	-1.601
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.352	38.010	4.310	6.404
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		20.951.013	9.938.157	16.741.238	-2.223.165
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		20.951.013	9.938.157	16.741.238	-2.223.165

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		5.999.935	-7.428.219
Dönem Karı (Zararı)		20.946.661	9.900.147
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.833.216	3.699.565
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18-19	1.047.274	1.110.849
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	50.000
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	50.000
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		32.837	371.366
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	32.837	371.366
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-245.432	-165.024
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	32-33	-245.432	-165.024
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	4.998.537	2.509.766
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	32	0	-177.392
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-19.218.738	-15.747.973
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		15.135.523	19.054.950
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	15.135.523	19.054.950
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-20.852.407	-14.133.399
İlişkili Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11-37	7.591.873	-7.450.727
İlişkili Olmayan Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	-28.444.280	-6.682.672
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	26	-31.781	111.326
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-13.398.797	-20.199.210
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-13.398.797	-20.199.210
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	-39	-4.758
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-71.237	-576.882
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-71.237	-576.882
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		7.561.139	-2.148.261
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	-22.211	-428.886
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	35	-1.538.993	-4.851.072
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-448.051	28.180
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	448.582
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18-19-32	0	448.582
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-644.509	-558.852
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18-19	-644.509	-558.852
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
Alınan Faiz	32	196.458	138.450
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-8.434.825	-15.769.660
Ödenen Temettüler	27	-8.483.799	-15.796.234
Alınan Faiz	33	48.974	26.574
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.882.941	-23.169.699
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.882.941	-23.169.699
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	22.162.515	31.923.068
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	19.279.574	8.753.369

Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Bakıyeler		25.000.000	-17.641	-17.641	-17.641			8.844.990	542.150	18.520.240	52.889.739		52.889.739	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
	Diğer Düzeltmeler														
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar														
	Transferler	27						2.362.563	16.157.677	-18.520.240					
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	27												0	
	Dönem Karı (Zararı)										9.900.147	9.900.147		9.900.147	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				38.010	38.010	38.010					38.010		38.010	
	Sermaye Artırımı														
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
	Kar Payları	27								-15.796.234		-15.796.234		-15.796.234	
	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 Bakıyeler		25.000.000		20.369				11.207.553	903.593	9.900.147	47.031.662		47.031.662		
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Dönem Başı Bakıyeler		25.000.000	31.048	31.048	31.048			11.207.553	903.593	12.465.207	49.607.401		49.607.401		
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler	2								1.289.666		1.289.666		1.289.666		
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Hatalara İlişkin Düzeltmeler															
Diğer Düzeltmeler															
Düzeltmelerden Sonraki Tutar		25.000.000	31.048	31.048	31.048			11.207.553	2.193.259	12.465.207	50.897.067		50.897.067		
Transferler	27						692.943	11.772.264	-12.465.207						
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)															
Dönem Karı (Zararı)	27									20.946.661	20.951.013		20.951.013		
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			4.352	4.352	4.352						4.352		4.352		
Sermaye Artırımı															
Sermaye Azaltımı															
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları	27									-8.483.799		-8.483.799			-8.483.799
	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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler		25.000.000		35.400	35.400	35.400			11.900.496	5.481.724	20.946.661	63.364.281			63.364.281