

ANADOLU YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ADY 30/09/2018 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	4	18.506.084	2.811.245
Finansal Yatırımlar	6	8	8
Ticari Alacaklar	10	74.744.355	85.439.458
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	74.744.355	85.439.458
Türev Araçlar	5	40.012	39.993
Peşin Ödenmiş Giderler	12	164.011	34.993
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	164.011	34.993
Diğer Dönen Varlıklar	15	901.640	4.487.086
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15	901.640	4.487.086
ARA TOPLAM		94.356.110	92.812.783
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		94.356.110	92.812.783
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	159.711	159.711
Maddi Duran Varlıklar	7	20.941	42.342
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	461.081	575.508
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	222.272	213.630
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		864.005	991.191
TOPLAM VARLIKLAR		95.220.115	93.803.974
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	0	2.520.000
Ticari Borçlar	10	51.127.264	54.319.843
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	51.127.264	54.319.843
Diğer Borçlar	11	403.154	362.128
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	403.154	362.128
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	985.302	748.788
Kısa Vadeli Karşılıklar		639.035	585.331
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	182.865	413.490
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	456.170	171.841
ARA TOPLAM		53.154.755	58.536.090
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		53.154.755	58.536.090
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		492.746	604.949
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	492.746	604.949
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		492.746	604.949
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		53.647.501	59.141.039
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		41.572.614	34.662.935
Ödenmiş Sermaye	16	25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-120.952	-229.060
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-120.952	-229.060
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-120.952	-229.060
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		835.144	548.712
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		9.056.851	3.614.632
Net Dönem Karı veya Zararı		6.801.571	5.728.651
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		41.572.614	34.662.935
TOPLAM KAYNAKLAR		95.220.115	93.803.974

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	14.143.710	6.613.510	6.250.966	2.299.081
Satışların Maliyeti	17	-1.260.217	-414.389	-859.329	-123.396
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.883.493	6.199.121	5.391.637	2.175.685
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		12.883.493	6.199.121	5.391.637	2.175.685
Genel Yönetim Giderleri	18	-8.310.764	-7.190.397	-3.894.081	-1.918.825
Pazarlama Giderleri	18	-1.462.686	-1.264.621	-501.221	-448.047
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	6.570.410	3.645.703	5.530.668	745.373
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-8.234.576	-2.804.416	-6.766.571	-313.831
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.445.877	-1.414.610	-239.568	240.355
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.445.877	-1.414.610	-239.568	240.355
Finansman Gelirleri	21	7.859.934	5.108.946	3.194.176	2.115.985
Finansman Giderleri	21	-58.979	-60.585	-21.295	-43.900
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		9.246.832	3.633.751	2.933.313	2.312.440
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	22	-2.445.261	-711.747	-1.043.977	-461.773
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-2.423.395	-654.357	-1.024.333	-465.059
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-21.866	-57.390	-19.644	3.286
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.801.571	2.922.004	1.889.336	1.850.667
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.801.571	2.922.004	1.889.336	1.850.667
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		6.801.571	2.922.004	1.889.336	1.850.667
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		108.108	0	27.494	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	135.135	0	34.367	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-27.027	0	-6.873	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		108.108	0	27.494	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.909.679	2.922.004	1.916.830	1.850.667
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		6.909.679	2.922.004	1.916.830	1.850.667

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			18.164.232	-7.079.622
Dönem Karı (Zararı)			6.801.571	2.922.004
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-5.178.169	-4.227.880
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		-135.827	86.683
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			421.224	82.530
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14		136.895	90.789
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			284.329	-8.259
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-7.859.934	-5.108.840
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-7.859.934	-5.108.840
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22		2.396.368	711.747
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			11.262.972	-10.316.447
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			10.695.103	15.044.146
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			10.695.103	15.044.146
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-3.542.897	-1.199.310
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-3.542.897	-1.199.310
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-3.192.579	-24.181.516
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-3.192.579	-24.181.516
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			7.303.345	20.233
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			7.303.345	20.233
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			12.886.374	-11.622.323
Alınan Faiz			7.809.327	5.108.946
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14		-344.588	-374.080
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22		-2.186.881	-192.165
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			0	-406.081
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0	-406.081
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		0	-444
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8		0	-405.637
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-2.520.000	-24.388.616
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			-2.520.000	-24.388.616
Kredilerden Nakit Girişleri			-2.520.000	-24.388.616
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			15.644.232	-31.874.319
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			15.644.232	-31.874.319
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		2.811.245	32.132.048
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		18.455.477	257.729

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar									
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
		Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardarı Ayrıntılı Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar				
				Risken Korumaya Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Het Dönem Karı Zararı			
Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakıyeler	15	25.000.000	-146.626			512.264	2.922.121	728.959	29.016.718	29.016.718
	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						36.448	692.511	-728.959	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								2.922.004	2.922.004	2.922.004
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Artırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avantı										
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
	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)										
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması										
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlandırılan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış										
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler										
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										
	Nakit Akış Riskinden Korumaya Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Forward Süzleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										
	Dönem Sonu Bakıyeler		25.000.000	-146.626			548.712	3.614.632	2.922.004	31.938.722	31.938.722
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakıyeler	15	25.000.000	-229.060			548.712	3.614.632	5.728.651	34.662.935	34.662.935
	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						286.432	5.442.219	-5.728.651	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								6.801.571	6.909.679	6.909.679
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Artırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avantı										
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
	Kar Payları										

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		25.000.000		-120.952			835.144	9.056.851	6.801.571		41.572.614	41.572.614