

ING MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ING MENKUL DEĞ.A.Ş. 30 EYLÜL 2018 ÖZET FİNANSAL TABLO ve DİPNOTLARI

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	33.096.581	25.466.483
Ticari Alacaklar	6	225.243.816	159.373.045
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	12	39.905.755	15.598.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		185.338.061	143.775.045
Peşin Ödenmiş Giderler		294.673	287.505
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		35.685	24.918
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		258.988	262.587
Diğer Dönen Varlıklar	7	274.872	118.805
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		109.960	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		164.912	118.805
ARA TOPLAM		258.909.942	185.245.838
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		258.909.942	185.245.838
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	2.165.254	2.132.854
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		639.817	639.817
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		1.525.437	1.493.037
Ticari Alacaklar		171.750	171.750
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		171.750	171.750
Maddi Duran Varlıklar	8	237.526	66.483
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	29.649	38.412
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11	4.120	314.707
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.608.299	2.724.206
TOPLAM VARLIKLAR		261.518.241	187.970.044
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	9	234.735.876	165.410.400
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	12	40.104.274	15.751.473
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		194.631.602	149.658.927
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		66.966	161.880
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.597.695	968.411
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		535.431	648.991
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.062.264	319.420
ARA TOPLAM		236.400.537	166.540.691
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		236.400.537	166.540.691
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		171.750	171.750
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		171.750	171.750
Uzun Vadeli Karşılıklar		321.655	211.906
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		321.655	211.906
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		493.405	383.656
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		236.893.942	166.924.347
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		24.624.299	21.045.697
Ödenmiş Sermaye	10	22.000.000	22.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	10	7.535.686	7.535.686
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	10	-95.891	-51.171
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-95.891	-51.171
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-95.891	-51.171
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	10	1.449.166	1.343.734
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		1.449.166	1.343.734
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	100.076	100.076

Yasal Yedekler		100.076	100.076
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	10	-9.882.628	-10.917.315
Net Dönem Karı veya Zararı		3.517.890	1.034.687
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		24.624.299	21.045.697
TOPLAM KAYNAKLAR		261.518.241	187.970.044

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	3	8.211.955	4.352.708	2.798.863	1.689.951
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.211.955	4.352.708	2.798.863	1.689.951
BRÜT KAR (ZARAR)		8.211.955	4.352.708	2.798.863	1.689.951
Genel Yönetim Giderleri	3	-5.028.453	-3.890.659	-1.635.668	-1.474.913
Pazarlama Giderleri		-1.206.799	-1.051.787	-400.123	-403.580
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-83.513	-72.128	-30.000	-26.108
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.043.785	1.932.872	1.306.407	712.650
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-372.365	-247.927	-127.730	-114.551
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.564.610	1.023.079	1.911.749	383.449
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.564.610	1.023.079	1.911.749	383.449
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.564.610	1.023.079	1.911.749	383.449
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.046.720	-136.683	-475.799	-91.636
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	11	-648.905	0	-486.851	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	11	-397.815	-136.683	11.052	-91.636
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.517.890	886.396	1.435.950	291.813
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.517.890	886.396	1.435.950	291.813
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		3.517.890	886.396	1.435.950	291.813
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-44.720	-16.389	-26.652	-9.321
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-58.916	-20.486	-33.314	-11.651
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		14.196	4.097	6.662	2.330
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	11	14.196	4.097	6.662	2.330
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		105.432			
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		32.400			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	11	73.032			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		60.712	-16.389	-26.652	-9.321
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.578.602	870.007	1.409.298	282.492
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		3.578.602	870.007	1.409.298	282.492

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		3.641.316	638.668
Dönem Karı (Zararı)		3.517.890	886.396
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.330.563	100.496
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	28.364	22.858
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		799.745	-27.738
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		191.867	-27.210
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		310.587	132.586
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.207.137	-348.224
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-65.870.771	-30.153.308
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		-4.566.928	-6.172.027
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		69.325.476	35.926.189
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-94.914	50.922
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.641.316	638.668
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-190.644	-53.451
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	0	648
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-190.644	-54.099
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.450.672	585.217
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.450.672	585.217
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	20.603.309	18.178.985
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	24.053.981	18.764.202

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		22.000.000	7.535.686	-95.891		1.449.166	100.076	-9.882.628	3.517.890	24.624.299			24.624.299	