

FLAP KONGRE TOPLANTI HİZMETLERİ OTOMOTİV VE TURİZM A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Flap Kongre 30.09.2018 Finansal 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	Bir Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	5.856.402	5.933.054	1.245.916
Ticari Alacaklar		15.372.085	19.886.073	17.357.853
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	19	0	3.498.700	410.969
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	15.372.085	16.387.373	16.946.884
Diğer Alacaklar		8.957	7.580.118	25.735.256
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	19	0	7.560.583	25.725.442
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		8.957	19.535	9.814
Peşin Ödenmiş Giderler	10	17.769.043	17.036.355	28.704.942
Diğer Dönen Varlıklar		2.191.422	2.390.020	6.174
ARA TOPLAM		41.197.909	52.825.620	73.050.141
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		41.197.909	52.825.620	73.050.141
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar		19.900.703	20.250.802	15.306.260
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	4	264.896	264.896	261.896
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		19.635.807	19.985.906	15.044.364
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlar	4	19.635.807	19.985.906	15.044.364
Diğer Alacaklar		39.673	19.141	905
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		39.673	19.141	905
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	7	24.270.289	1.910.000	740.000
Maddi Duran Varlıklar		4.342.906	4.430.566	4.485.622
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		3.437	293	2.277
Peşin Ödenmiş Giderler		877.169	614.856	883.917
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	326.904	3.400.938	293.588
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		49.761.081	30.626.596	21.712.569
TOPLAM VARLIKLAR		90.958.990	83.452.216	94.762.710
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	121.430	479.804	171.221
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	6.124.342	2.465.816	1.249.679
Ticari Borçlar		2.431.178	7.763.079	6.515.074
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	2.431.178	7.763.079	6.515.074
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		449.602	340.861	278.757
Diğer Borçlar		1.345.007	2.143.006	3.551.496
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	19	603.001	1.176.773	992.300
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	742.006	966.233	2.559.196
Ertelenmiş Gelirler	10	10.315.739	804.549	25.253.235
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17		6.217.907	2.458.809
Kısa Vadeli Karşılıklar		150.579	152.324	137.509
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		150.579	152.324	137.509
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		446.859	14.035	5.541
ARA TOPLAM		21.384.736	20.381.381	39.621.321
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		21.384.736	20.381.381	39.621.321
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	13.286.045	2.337.659	1.085.773
Diğer Borçlar		171.440	600.036	942.914
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	171.440	600.036	942.914
Ertelenmiş Gelirler		7.201	1.743	311.664
Uzun Vadeli Karşılıklar		511.556	398.243	283.812
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		511.556	398.243	283.812
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.976.242	3.337.681	2.624.163
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		35.360.978	23.719.062	42.245.484
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		55.598.012	59.733.154	52.517.226
Ödenmiş Sermaye	11	31.250.000	31.250.000	25.000.000

Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		7.379.374	7.379.374	7.379.374
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-668.770	-629.700	-467.859
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-668.770	-629.700	-467.859
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-668.770	-629.700	-467.859
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	6.989.355	5.916.358	5.424.407
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		14.744.125	8.439.353	996.102
Net Dönem Karı veya Zararı		-4.096.072	7.377.769	14.185.202
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		55.598.012	59.733.154	52.517.226
TOPLAM KAYNAKLAR		90.958.990	83.452.216	94.762.710

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	12	31.100.091	30.333.958	4.758.462	6.931.702
Satışların Maliyeti	12	-25.584.513	-28.209.181	-5.297.131	-7.149.564
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.515.578	2.124.777	-538.669	-217.862
BRÜT KAR (ZARAR)		5.515.578	2.124.777	-538.669	-217.862
Genel Yönetim Giderleri	13	-5.261.580	-4.168.856	-1.491.803	-1.585.492
Pazarlama Giderleri		-505.977	-370.453	-201.738	-143.929
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	1.034.222	2.055.320	175.154	1.068.590
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-1.430.780	-2.199.407	-816.830	-1.611.419
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-648.537	-2.558.619	-2.873.886	-2.490.112
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15		1.402.441		77.480
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	4	-360.227	-7.786.074	-451.572	-8.487.128
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.008.764	-8.942.252	-3.325.458	-10.899.760
Finansman Gelirleri	16	1.353.224	4.465.212	375.837	1.574.868
Finansman Giderleri	16	-1.354.198	-912.047	-69.223	-169.573
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.009.738	-5.389.087	-3.018.844	-9.494.465
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.086.334	-3.432.586	30.363	-2.957.021
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17				355.762
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	-3.086.334	-3.432.586	30.363	-3.312.783
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.096.072	-8.821.673	-2.988.481	-12.451.486
DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.096.072	-8.821.673	-2.988.481	-12.451.486
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.096.072	-8.821.673	-2.988.481	-12.451.486
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-39.070	-83.880	1.762	-106.361
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-48.838	-104.850	1.468	-132.614
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		9.768	20.970	294	26.253
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		9.768	20.970	294	26.253
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-39.070	-83.880	1.762	-106.361
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.135.142	-8.905.553	-2.986.719	-12.557.847
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.135.142	-8.905.553	-2.986.719	-12.557.847

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			7.798.348	7.414.308
Dönem Karı (Zararı)			-4.096.072	-9.990.214
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			3.751.890	8.246.382
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13		260.555	258.397
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			96.788	93.993
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			190.248	-3.707.407
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			190.248	-3.707.407
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	4		360.227	8.954.615
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			3.086.334	3.432.586
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler			-242.262	384.198
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler				-1.170.000
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler				-1.170.000
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			14.390.879	11.625.467
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			0	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6,19		4.709.275	10.402.501
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)	3		-603.038	-385.161
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			7.550.629	18.680.644
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10		-995.001	-40.839.817
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6,19		-5.301.201	692.069
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			108.741	54.948
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)			9.516.648	30.621.276
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-595.174	-7.600.993
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			198.598	-5.566.069
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-793.772	-2.034.924
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			14.046.697	9.881.635
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-30.442	-8.518
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-6.217.907	-2.458.809
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-21.433.573	-5.610.444
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	7			55.362
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-176.039	-10.069.300
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-176.039	-306.451
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	4			-9.762.849
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-22.360.289	0
Alınan Faiz	16		1.102.755	4.403.494
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			12.955.535	2.955.174
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			16.121.430	5.028.969
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-2.384.994	-1.377.708
Ödenen Faiz			-780.901	-696.087
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-679.690	4.759.038
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-679.690	4.759.038
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		5.933.054	1.245.916
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		5.253.364	6.004.954

[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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		31.250.000	7.379.374	-668.770			6.989.355	14.744.125	-4.096.072	55.598.012	0	55.598.012	