

GEDİK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş. 2018/3.Çeyrek

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6, 53	255.297.778	232.742.505
Finansal Yatırımlar		40.476.815	19.628.263
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		40.476.815	19.628.263
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar	47	40.476.815	19.628.263
Ticari Alacaklar		437.951.068	396.102.850
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	5.398.981	368.271
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	432.552.087	395.734.579
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraflardan Alacaklar	6	0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	8	0	0
Diğer Alacaklar		40.712.420	23.339.986
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	40.712.420	23.339.986
Peşin Ödenmiş Giderler		1.562.876	683.283
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	1.562.876	683.283
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	15.045	1.037.049
Diğer Dönen Varlıklar		0	3.351
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	29	0	3.351
ARA TOPLAM		776.016.002	673.537.287
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		776.016.002	673.537.287
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.884.550	2.099.049
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		1.026.433	1.240.932
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar	47	1.026.433	1.240.932
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		858.117	858.117
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar	47	858.117	858.117
Diğer Alacaklar		4.601.626	2.414.632
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	4.601.626	2.414.632
Maddi Duran Varlıklar		8.602.777	9.365.039
Binalar	14	2.831.560	3.367.379
Tesis, Makine ve Cihazlar	14	3.641.445	4.151.513
Taşıtlar	14	572.197	205.860
Mobilya ve Demirbaşlar	14	536.299	417.708
Özel Maliyetler	14	1.021.276	1.222.579
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.252.891	3.888.773
Bilgisayar Yazılımları	17	4.252.891	3.888.773
Peşin Ödenmiş Giderler		1.671	2.714
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	1.671	2.714
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	1.328.706	3.603.262
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		20.672.221	21.373.469
TOPLAM VARLIKLAR		796.688.223	694.910.756
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		163.756.199	159.789.728
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		163.756.199	159.789.728
Banka Kredileri	47	11.673.785	27.980.173
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	47	58.989.168	69.516.241
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	93.093.246	62.293.314

Ticari Borçlar		503.706.495	432.425.079
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	19.329.413	11.080.795
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	484.377.082	421.344.284
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	2.939.936	3.515.727
Diğer Borçlar		3.990.201	2.026.027
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	3.990.201	2.026.027
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	2.609.790	257.321
Kısa Vadeli Karşılıklar		5.577.262	2.341.915
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	868.180	587.670
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	4.709.082	1.754.245
ARA TOPLAM		682.579.883	600.355.797
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		682.579.883	600.355.797
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Diğer Borçlar		157	153
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	157	153
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.752.969	3.440.149
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	3.752.969	3.440.149
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	749.078	789.765
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.502.204	4.230.067
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		687.082.087	604.585.864
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		109.431.964	90.150.872
Ödenmiş Sermaye	30	67.392.000	67.392.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		140.191	518.977
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	30	140.191	518.977
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		9.066.371	8.839.694
Yasal Yedekler	30	9.066.371	8.839.694
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	13.173.524	-3.744.966
Net Dönem Karı veya Zararı	41	19.659.878	17.145.167
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	30	174.172	174.020
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		109.606.136	90.324.892
TOPLAM KAYNAKLAR		796.688.223	694.910.756

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	1.514.829.524	392.588.828	474.587.223	110.002.422
Satışların Maliyeti	31	-1.412.746.293	-320.994.313	-438.114.913	-82.556.763
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		102.083.231	71.594.515	36.472.310	27.445.659
BRÜT KAR (ZARAR)		102.083.231	71.594.515	36.472.310	27.445.659
Genel Yönetim Giderleri	28,33	-62.478.418	-49.374.749	-23.731.365	-17.220.256
Pazarlama Giderleri	28,33	-15.258.936	-11.815.246	-5.342.119	-3.875.778
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	33	0	0	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	83.799.839	34.145.893	48.433.634	3.161.839
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-79.406.993	-29.437.445	-44.072.024	-1.723.705
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		28.738.723	15.112.968	11.760.436	7.787.759
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	5.451.581	3.709.424	1.642.876	754.468
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	-81.128	-2.666.956	-2.092	-187.124
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		34.109.176	16.155.436	13.401.220	8.355.103
Finansman Gelirleri	37	14.207.333	6.871.636	4.754.073	2.629.021
Finansman Giderleri	37	-20.878.877	-11.644.782	-8.024.033	-4.220.714
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.437.632	11.382.290	10.131.260	6.763.410
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.777.601	2.233.099	-3.339.828	86.367
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	40	-5.436.894	-821.564	-3.075.752	-281.990
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	-2.340.707	3.054.663	-264.076	368.357
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		19.660.031	13.615.389	6.791.432	6.849.777
DÖNEM KARI (ZARARI)		19.660.031	13.615.389	6.791.432	6.849.777
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	30	153	33.459	44	10.566
Ana Ortaklık Payları	41	19.659.878	13.581.930	6.791.388	6.839.211
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	41	0,29170000	0,20150000	0,10080000	0,10150000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		19.660.031	13.615.389	6.791.432	6.849.777
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-378.787	-96.974	-243.906	-22.823
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	38	-485.624	-121.217	-312.699	-28.529
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		106.837	24.243	68.793	5.706
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	106.837	24.243	68.793	5.706
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-378.787	-96.974	-243.906	-22.823
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		19.281.244	13.518.415	6.547.526	6.826.954
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		152	33.203	12.915	24.237
Ana Ortaklık Payları		19.281.092	13.485.212	6.534.611	6.802.717

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		-5.424.309	-15.023.481
Dönem Karı (Zararı)		19.660.031	13.615.389
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41	19.660.031	13.615.389
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		10.934.145	-176.788
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	36	3.368.189	2.282.189
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-588.305	-567.258
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	-697.559	7.810
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	47	0	-575.068
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	9	109.254	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		389.119	351.949
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	27	94.788	432.085
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	25	294.331	-80.136
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-12.459	-10.569
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	47, 53	-12.459	-10.569
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	7.777.601	-2.233.099
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-33.191.380	-27.777.123
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	47	-20.634.053	-2.274.269
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-41.150.659	-78.009.523
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-5.030.710	-382.187
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-36.119.949	-77.627.336
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-19.610.265	-5.896.406
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	-19.610.265	-5.896.406
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)	46	0	369.422
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	6, 12	-878.550	-577.142
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		71.281.416	53.556.857
İlişkili Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	8.248.618	7.792.871
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	63.032.798	45.763.986
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	-371.580	1.212.633
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.964.178	3.841.305
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	1.964.178	3.841.305
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-23.791.867	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29, 40	-26.003.760	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	29, 38	2.211.893	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.597.204	-14.338.522
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	40	-2.827.105	-684.959
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.970.043	-1.438.886
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		492.574	1.733
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	492.574	1.733
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.462.617	-1.440.619
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-1.606.397	-844.638
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	-1.856.220	-595.981
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.966.471	13.009.504
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		14.493.544	6.404.954.279
Kredilerden Nakit Girişleri	47	14.493.544	6.303.180.785
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	47	0	101.773.494
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-10.527.073	-6.392.519.843
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	0	-6.288.319.736
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları	47	-10.527.073	-104.200.107
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	47	0	575.068
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.427.881	-3.452.863
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	44	0	0

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.427.881	-3.452.863
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	70.727.554	76.468.060
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		66.299.673	73.015.197

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			67.392.000		140.191			9.066.371	13.173.524	19.569.878	109.431.964	174.172	109.606.136