

GLOBAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2018 Konsolide Finansal Rapor

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	4		19.140.778	16.480.268
Finansal Yatırımlar	5		623.859	112.475
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	5		623.859	112.475
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar			623.859	112.475
Ticari Alacaklar	7		107.661.218	90.683.750
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	25		5.148.661	9.966.631
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		102.512.557	80.717.119
Diğer Alacaklar	8		11.371.543	3.109.444
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		11.371.543	3.109.444
Peşin Ödenmiş Giderler	9		1.255.425	687.752
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9		1.255.425	687.752
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23		377.139	542.805
Diğer Dönen Varlıklar			1.314	
ARA TOPLAM			140.431.276	111.616.494
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			140.431.276	111.616.494
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			3.034.508	3.034.508
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5		3.034.508	3.034.508
Diğer Alacaklar	8		1.046.624	1.590.106
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		1.046.624	1.590.106
Maddi Duran Varlıklar			843.489	919.662
Tesis, Makine ve Cihazlar	10		365.260	44.896
Mobilya ve Demirbaşlar	10		135.438	386.537
Özel Maliyetler	10		342.791	418.851
Yapılmakta Olan Yatırımlar				69.378
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			713.175	328.722
Diğer Haklar	11		12.767	307.792
Bilgisayar Yazılımları	11		658.003	20.930
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		42.405	
Peşin Ödenmiş Giderler			2.024	0
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			2.024	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23		6.133.794	7.235.580
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			11.773.614	13.108.578
TOPLAM VARLIKLAR			152.204.890	124.725.072
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		31.000.000	28.100.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			31.000.000	28.100.000
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		31.000.000	28.100.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları				0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları				0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları				0
Diğer Finansal Yükümlülükler				0
Ticari Borçlar	7		68.953.069	47.174.193
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	25		18.463	21.656
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7		68.934.606	47.152.537
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar				0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14		1.014.665	2.164.231
Diğer Borçlar	8		1.026.943	540.092
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar				0
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8		1.026.943	540.092
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Borçlar				0
Türev Araçlar				0
Ertelenmiş Gelirler				0
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.122.588	1.389.094

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.526.107	703.989
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	596.481	685.105
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			0
ARA TOPLAM		104.117.265	79.367.610
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		104.117.265	79.367.610
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	15	641.627	597.106
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.740.708	1.571.754
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	1.740.708	1.571.754
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.382.335	2.168.860
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		106.499.600	81.536.470
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	16	45.705.290	43.188.602
Ödenmiş Sermaye		40.000.000	40.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		150.406	150.406
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		6.233.176	6.233.176
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.872.797	-1.872.797
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.872.797	-1.872.797
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.872.797	-1.872.797
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.172.069	2.172.069
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)			0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		2.172.069	2.172.069
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		2.172.069	2.172.069
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		8.050.219	8.050.219
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		2.047.028	2.047.028
Yasal Yedekler		6.003.191	6.003.191
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-11.544.471	-16.648.275
Net Dönem Karı veya Zararı		2.516.688	5.103.804
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		45.705.290	43.188.602
TOPLAM KAYNAKLAR		152.204.890	124.725.072

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir 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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	5.765.318.207	6.356.285.504	1.785.235.124	2.142.934.724
Satışların Maliyeti	17	-5.738.904.138	-6.335.720.619	-1.775.924.153	-2.135.519.810
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		26.414.069	20.564.885	9.310.971	7.414.914
BRÜT KAR (ZARAR)		26.414.069	20.564.885	9.310.971	7.414.914
Genel Yönetim Giderleri	18	-25.021.507	-20.221.270	-8.876.953	-6.905.290
Pazarlama Giderleri	18	-3.075.652	-2.951.749	-1.075.805	-1.240.413
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	8.647.869	6.916.228	3.009.372	2.121.240
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-1.243.766	-146.299	-545.912	-71.029
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.721.013	4.161.795	1.821.673	1.319.422
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		10.196	27.424	247	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	15	-44.521	-22.582	-22.863	-12.258
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.686.688	4.166.637	1.799.057	1.307.164
Finansman Gelirleri	21	1.476.868	1.789.053	631.275	356.551
Finansman Giderleri	22	-3.545.082	-3.323.393	-1.097.465	-1.042.334
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.618.474	2.632.297	1.332.867	621.381
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.101.786	-195.804	-407.331	18.408
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-1.101.786	-195.804	-407.331	18.408
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.516.688	2.436.493	925.536	639.789
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.516.688	2.436.493	925.536	639.789
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		2.516.688	2.436.493	925.536	639.789
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	0		0	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23			0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0	0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0

TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.516.688	2.436.493	925.536	639.789
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		2.516.688	2.436.493	925.536	639.789

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		-3.095.285	5.568.519
Dönem Karı (Zararı)		2.516.688	2.436.493
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		2.516.688	2.436.493
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.240.470	1.871.872
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10.11	697.813	712.909
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.288.682	-41.239
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	14	1.377.593	254.409
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	12	-88.624	
Genel Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	-287	-295.648
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-4.363.076	1.009.240
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	21	-1.473.128	-1.774.555
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-2.889.948	2.783.795
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	15	44.521	22.582
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	1.101.786	195.804
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-10.196	-27.424
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-4.150.648	2.055.830
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-16.977.181	-21.352.991
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-8.289.628	3.357.396
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		21.778.876	20.229.905
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-662.715	-178.480
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.874.430	6.364.195
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-386.521	-751.813
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		165.666	-43.863
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		174.145	7.017.509
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-511.384	-2.456.998
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.006.093	-214.870
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri			7.695.000
Alınan Temettüler		10.196	27.424
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		1.681.426	1.966.953
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		7.263.076	-6.409.240
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		2.900.000	-5.400.000
Ödenen Faiz		2.889.948	-2.783.795
Alınan Faiz		1.473.128	1.774.555
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.341.936	6.176.788
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.341.936	6.176.788
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		8.323.424	4.372.092
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		12.665.360	10.548.880

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		40.000.000	150.406	6.233.176	-1.872.797	2.172.069			8.050.219	-11.544.471	2.516.688	45.705.290			45.705.290