

ALB MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	22.944.466	14.134.246
Ticari Alacaklar		19.630.914	14.269.841
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	19.630.914	14.269.841
Diğer Alacaklar		30.021.966	36.629.693
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11-37	1.305.347	1.219.470
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	28.716.619	35.410.223
Peşin Ödenmiş Giderler	26	205.080	68.368
ARA TOPLAM		72.802.426	65.102.148
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		72.802.426	65.102.148
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	1.517.254	1.517.254
Diğer Alacaklar		1.259.198	1.186.194
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	1.259.198	1.186.194
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	5.326.734	2.148.175
Maddi Duran Varlıklar	18	4.545.821	3.269.750
Kullanım Hakkı Varlıkları	20	229.428	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		194.484	184.560
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	194.484	184.560
Peşin Ödenmiş Giderler	26	6.387	5.770
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		13.079.306	8.311.703
TOPLAM VARLIKLAR		85.881.732	73.413.851
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		64.890	
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		64.890	
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	64.890	
Ticari Borçlar		19.424.006	12.658.792
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	19.424.006	12.658.792
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	3.840	4.409
Diğer Borçlar		105.460	225.656
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	105.460	225.656
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	1.051.662	377.383
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.496.291	1.479.479
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22	392.137	375.325
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22	1.104.154	1.104.154
ARA TOPLAM		22.146.149	14.745.719
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		22.146.149	14.745.719
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		171.961	
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		171.961	
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	171.961	
Uzun Vadeli Karşılıklar		155.546	152.912
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	155.546	152.912
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	315.649	58.615
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		643.156	211.527
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		22.789.305	14.957.246
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		63.092.427	58.456.605
Ödenmiş Sermaye	27	25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		28.877	23.955
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		28.877	23.955
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	27	28.877	23.955
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		12.393.405	11.900.496
Yasal Yedekler	27	12.393.405	11.900.496

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	21.039.245	5.481.724
Net Dönem Karı veya Zararı	27	4.630.900	16.050.430
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		63.092.427	58.456.605
TOPLAM KAYNAKLAR		85.881.732	73.413.851

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	28	3.753.154	295.425
Satışların Maliyeti	28		-5.667.843
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.753.154	-5.372.418
BRÜT KAR (ZARAR)		3.753.154	-5.372.418
Genel Yönetim Giderleri	29	-1.730.792	-1.396.099
Pazarlama Giderleri	29	-247.395	-246.924
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	25.031.021	4.976.281
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-20.940.512	-3.884.445
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.865.476	-5.923.605
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	60.447	465.536
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.925.923	-5.458.069
Finansman Gelirleri	33	30.726	13.924
Finansman Giderleri	33	-18.441	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.938.208	-5.444.145
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.307.308	1.169.721
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	-1.051.662	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	-255.646	1.169.721
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.630.900	-4.274.424
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.630.900	-4.274.424
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		4.630.900	-4.274.424
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		4.922	4.606
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	6.310	5.758
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.388	-1.152
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	-1.388	-1.152
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.922	4.606
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.635.822	-4.269.818
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		4.635.822	-4.269.818

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		13.183.704	-12.483.163
Dönem Karı (Zararı)		4.630.900	-4.274.424
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.630.900	-4.274.424
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.689.685	-917.333
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18-19	401.662	355.679
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		53.447	12.199
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	22-24	53.447	12.199
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-70.841	-115.490
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	32-33	-89.282	-115.490
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	33	18.441	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	1.307.308	-1.169.721
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	32	-1.891	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		7.268.193	-6.984.445
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.361.073	9.024.818
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	-5.361.073	9.024.818
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		6.534.723	-8.770.862
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11-37	-85.877	-834.819
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	6.620.600	-7.936.043
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	26	-137.329	-174.451
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.352.637	-7.070.065
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	6.352.637	-7.070.065
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	-569	9.961
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-120.196	-3.846
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-120.196	-3.846
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		13.588.778	-12.176.202
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	-27.691	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	35	-377.383	-306.961
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.784.912	77.729
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		6.534	
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18-19-32	6.534	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.650.002	-23.837
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18-19	-1.650.002	-23.837
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	-3.200.000	
Alınan Faiz	32	58.556	101.566
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.149	13.924
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	20-30	-13.434	
Ödenen Faiz	33	-18.441	
Alınan Faiz	33	30.726	13.924
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		8.397.643	-12.391.510
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		8.397.643	-12.391.510
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	14.134.246	22.162.515
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	22.531.889	9.771.005

Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Bakıyeler	27	25.000.000	31.048	31.048	31.048			11.207.553	903.593	12.465.207	49.607.401		49.607.401	
	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	27							692.943	11.772.264	-12.465.207				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	27		4.606	4.606	4.606					-4.274.424	-4.269.818		-4.269.818	
	Dönem Kan (Zararı)	27									-4.274.424	-4.274.424		-4.274.424	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	27		4.606	4.606	4.606						4.606		4.606	
	Sermaye Artırımı														
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alın 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 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 Alın 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 İle Artış (Azalış)															
Dönem Sonu Bakıyeler	27	25.000.000	35.654	35.654	35.654			11.900.496	12.675.857	-4.274.424	45.337.593		45.337.593		
Özkaynaklar Değişim Tablosu	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Bakıyeler	27	25.000.000	23.955	23.955	23.955			11.900.496	5.481.724	16.050.430	58.456.605		58.456.605	
	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	27							492.909	15.557.521	-16.050.430				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	27		4.922	4.922	4.922					4.630.900	4.635.822		4.635.822	
	Dönem Kan (Zararı)	27									4.630.900	4.630.900		4.630.900	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	27		4.922	4.922	4.922						4.922		4.922	
	Sermaye Artırımı														
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan															
	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 Çıkarılması															
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katsılan															
	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	27	25.000.000	28.877	28.877	28.877		12.393.405	21.039.245	4.630.900	63.092.427		63.092.427			