

KAPİTAL YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

KPHOL 30.09.2019 MALİ TABLO VE DİPNOTLARI

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		7.794	33.902
Diğer Alacaklar	3	7.835.275	6.663.793
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	7.834.632	6.663.793
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		643	0
Peşin Ödenmiş Giderler		3.441	
Diğer Dönen Varlıklar		7.847	
ARA TOPLAM		7.854.357	6.697.695
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		7.854.357	6.697.695
DURAN VARLIKLAR			
Ertelenmiş Vergi Varlığı			5.123
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		0	5.123
TOPLAM VARLIKLAR		7.854.357	6.702.818
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		41.285	22.880
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		41.285	22.880
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		101.512	68.908
Diğer Borçlar		454.277	186.206
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		16.369	4.323
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		437.908	181.883
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			309.587
ARA TOPLAM		597.074	587.581
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		597.074	587.581
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		37.561	25.616
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		37.561	25.616
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		267.562	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		305.123	25.616
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		902.197	613.197
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		6.952.160	6.089.621
Ödenmiş Sermaye	4	4.250.000	4.250.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	4	74	74
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	4	80.456	80.456
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.759.091	561.286
Net Dönem Karı veya Zararı		862.539	1.197.805
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		6.952.160	6.089.621
TOPLAM KAYNAKLAR		7.854.357	6.702.818

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0			
BRÜT KAR (ZARAR)		0			
Genel Yönetim Giderleri	5	-308.162	-204.863	-111.763	-71.180
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler			22.742		-75
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-6.427	-88		-88
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-314.589	-182.209	-111.763	-71.343
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	6	1.450.824	1.074.936	485.853	494.324
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.136.235	892.727	374.090	422.981
Finansman Giderleri		-1.011		-1.011	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.135.224	892.727	373.079	422.981
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-272.685	-203.081	-91.081	-111.704
Dönem Vergi (Gideri) Geliri			-197.362		-105.342
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-272.685	-5.719	-91.081	-6.362
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		862.539	689.646	281.998	311.277
DÖNEM KARI (ZARARI)		862.539	689.646	281.998	311.277
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		862.539	689.646	281.998	311.277
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	36	0,20300000	0,16230000	0,06640000	0,07320000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		862.539	689.646	281.998	311.277
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		862.539	689.646	281.998	311.277

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-26.108	-91.811
Dönem Karı (Zararı)		862.539	892.727
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.166.194	665
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		11.945	4.219
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		11.945	4.219
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.450.824	
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	32	-1.450.824	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	272.685	-3.554
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		587.134	-926.768
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	279.342	-981.222
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11,37	279.342	-981.222
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15	-3.441	-5.243
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	18.405	9.818
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20	32.604	39.259
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11	260.224	-25.985
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11,37	268.071	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11,37	-7.847	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	36.605
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	26		44
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	26		36.561
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		283.479	-33.376
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-309.587	-58.435
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-26.108	-91.811
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-26.108	-91.811
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	33.902	92.177
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	7.794	366

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	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	27	4.250.000	74				80.456	1.759.091	862.539	6.952.160		6.952.160