

AHLATCI YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	4	61.424.219	46.221.619
Finansal Yatırımlar		5.000	
Ticari Alacaklar		27.834.848	35.492.532
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	27.834.848	35.492.532
Diğer Alacaklar		17.427	9.066
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	158	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	17.269	9.066
Peşin Ödenmiş Giderler		144.464	196
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	144.464	196
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			1.410
ARA TOPLAM		89.425.958	81.724.823
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		89.425.958	81.724.823
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		1.889.932	1.688.110
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.889.932	1.688.110
Maddi Duran Varlıklar		422.690	497.886
Tesis, Makine ve Cihazlar	8	347.124	407.723
Mobilya ve Demirbaşlar	8	75.566	90.163
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		918.708	986.062
Diğer Haklar	9	918.708	986.062
Peşin Ödenmiş Giderler		414.032	36.322
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	414.032	36.322
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.645.362	3.208.380
TOPLAM VARLIKLAR		93.071.320	84.933.203
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		11.062	11.482
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		11.062	11.482
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		11.062	11.482
Ticari Borçlar		12.997.159	13.134.217
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		2.500
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	12.997.159	13.131.717
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		152.091	136.957
Kısa Vadeli Karşılıklar		39.559	33.349
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		39.559	33.349
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		24.929	7.155
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		24.929	7.155
ARA TOPLAM		13.224.800	13.323.160
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.224.800	13.323.160
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		262.557	69.908
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		262.557	69.908
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	11	8.619.084	8.118.540
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		8.881.641	8.188.448
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		22.106.441	21.511.608
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		70.964.879	63.421.595
Ödenmiş Sermaye		43.750.000	40.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-55.749	-25.038
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-55.749	-25.038
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		23.446.633	8.272.395
Net Dönem Karı veya Zararı		3.823.995	15.174.238
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		70.964.879	63.421.595
TOPLAM KAYNAKLAR		93.071.320	84.933.203

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					
Hasılat		24.289.423	42.659.374	3.623.158	25.504.135
Satışların Maliyeti		-26.059.181	-35.979.891	-8.632.629	-20.889.803
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-1.769.758	6.679.483	-5.009.471	4.614.332
BRÜT KAR (ZARAR)		-1.769.758	6.679.483	-5.009.471	4.614.332
Genel Yönetim Giderleri		-4.097.803	-3.211.099	-1.299.411	-1.247.006
Pazarlama Giderleri		-337.567	-262.644	-110.668	-92.322
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		11.408.677	17.984.937	2.212.447	10.527.409
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.157.319	-8.526.515	-147.445	-7.243.409
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.046.230	12.664.162	-4.354.548	6.559.004
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.046.230	12.664.162	-4.354.548	6.559.004
Finansman Gelirleri		339.658	175.492	119.719	101.293
Finansman Giderleri		-52.688	-12.319	-14.125	-1.555
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.333.200	12.827.335	-4.248.954	6.658.742
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.333.200	12.827.335	-4.248.954	6.658.742
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.333.200	12.827.335	-4.248.954	6.658.742
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.333.200	12.827.335	-4.248.954	6.658.742
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-548.578	-2.950.097	516.518	-1.817.477
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-39.373	-3.376	-33.692	-3.376
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-509.205	-2.946.721	550.210	-1.814.101
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-509.205	-2.946.721	550.210	-1.814.101
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		8.662	675	7.412	675
Yabancı Para Çevrim Farkları		0			
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		8.662	675	7.412	675
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		8.662	675	7.412	675
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-539.916	-2.949.422	523.930	-1.816.802
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.793.284	9.877.913	-3.725.024	4.841.940
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		3.793.284	9.877.913	-3.725.024	4.841.940

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		3.953.859	-6.443.087
Dönem Karı (Zararı)		3.823.995	9.880.614
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	12	3.823.995	9.880.614
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	11	-1.805.365	-8.720.467
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		14.669	191.444
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		8.792.041	44.450
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		102.791	44.450
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		8.689.250	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			124.066
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			124.066
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-11.121.280	-12.027.148
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler		-11.121.280	-12.027.148
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		509.205	2.946.721
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.935.229	-7.603.234
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-5.000	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		7.657.684	-4.721.414
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		7.657.684	-4.721.414
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-210.182	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-210.182	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-521.979	-582.500
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-137.059	-2.299.935
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-137.059	-2.299.935
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-95.051	44.137
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.662	-43.522
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-8.662	-43.522
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-8.689.250	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.944.728	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		3.944.728	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.953.859	-6.443.087
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		127.881	-41.008
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		127.881	
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		127.881	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-41.008
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-41.008
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-420	3.075.621
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			3.200.000
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			3.200.000
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			12.814
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri			12.814
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-420	
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-420	
Ödenen Faiz			12.319
Alınan Faiz			-149.512
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.081.320	-3.408.474
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		11.121.280	12.027.069
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		15.202.600	8.618.595

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		46.221.619	40.820.604
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		61.424.219	49.439.199

Ocak Dönemi

01.01.2018 - 30.09.2018

Özet Tablosu						
Güç Kaynakları Değişim Tablosu						
Dönem Başı Baklıyalar	10	-36.800.000	-9.097		5.755.419	45.063.298
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Muhasebe Politikalarında Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Muhasebe Politikalarında Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Hatalara İlişkin Düzeltmeler						
Diğer Düzeltmeler						
Düzeltmelerden Sonraki Tutar						
Transferler					2.516.976	-2.516.976
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-2.701		9.880.614	9.877.913
Dönem Karı (Zararı)					9.880.614	9.880.614
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			-2.701			-2.701
Sermaye Artırımı		3.200.000				3.200.000
Sermaye Azaltımı						
Sermaye Avansı						
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi						
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi						
Dönemde Ödenen Kur Payı Avansları						
Kur Payları						
Kur Payı Hariç Kur Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler						
Payların Geri Alınış Nedenleriyle Meydana Gelen Artış (Azalış)						
Pay Bazılı İşlemler Nedenleriyle Meydana Gelen Artış (Azalış)						
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması						
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Kur Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış						
Kontrol Gücü Olmayan Kur Sahipleriyle Yapılan İşlemler						
Kur Sahiplerinin Diğer Katkıları						
Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminde Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yokluğuyla veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikleri Kaleminde Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yokluğuyla veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikleri Kaleminde Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yokluğuyla veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikleri Kaleminde Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yokluğuyla veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						
Diğer Değişikliklerin Nedeni ile Artış (Azalış)						
Dönem Sonu Baklıyalar		40.000.000	-11.798		8.272.395	58.141.211

Ocak Dönemi

01.01.2018 - 30.09.2018

Güç Kaynakları Değişim Tablosu						
Güç Kaynakları Değişim Tablosu						
Dönem Başı Baklıyalar	10	-40.000.000	-25.038		8.272.395	63.421.595
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Muhasebe Politikalarında Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Muhasebe Politikalarında Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Hatalara İlişkin Düzeltmeler						
Diğer Düzeltmeler						
Düzeltmelerden Sonraki Tutar						
Transferler					15.174.238	-15.174.238
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-30.711		3.823.995	3.823.995
Dönem Karı (Zararı)					3.823.995	3.823.995
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			-30.711			-30.711
Sermaye Artırımı		3.750.000				3.750.000
Sermaye Azaltımı						
Sermaye Avansı						
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi						
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi						

Carı Dönem 01.01.2019 – 30.09.2019	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 Çıkılması												
	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 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		43.750.000	-55.749		23.446.633	3.623.995	70.964.879				70.964.879	