

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
SORUMLULUK BEYANI

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	8	3.956.516	34.971
Finansal Yatırımlar	9	6.042.300	7.112.403
Diğer Alacaklar	11	24.120	38.395
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	24.120	38.395
Peşin Ödenmiş Giderler	12	20.129	6.671
Diğer Dönen Varlıklar	16	500	
ARA TOPLAM		10.043.565	7.192.440
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		10.043.565	7.192.440
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	13	94.073	124.971
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	4.340	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		98.413	124.971
TOPLAM VARLIKLAR		10.141.978	7.317.411
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	10	0	11.151
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	0	11.151
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	-139.315	-180.138
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	25.621	33.584
ARA TOPLAM		-113.694	-135.403
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		-113.694	-135.403
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	18.975	
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	4.592	1.868
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		23.567	1.868
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		-90.127	-133.535
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		10.232.105	7.450.946
Ödenmiş Sermaye	17	1.250.000	1.250.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	29.992	29.992
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	588.451	588.451
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		5.582.504	2.357.679
Net Dönem Karı veya Zararı		2.781.158	3.224.824
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		10.232.105	7.450.946
TOPLAM KAYNAKLAR		10.141.978	7.317.411

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
Genel Yönetim Giderleri	19	-586.478	-435.306	-202.718	-133.974
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	618.182	566.055	8.732	45.900
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-23.331	-141.139	-7.315	-124.525
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.373	-10.390	-201.301	-212.599
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	105.829.171	199.501.202	36.705.185	88.763.839
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	-103.080.723	-193.715.696	-34.970.576	-87.678.678
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.756.821	5.775.116	1.533.308	872.562
Finansman Gelirleri	22	76.365	782.909	34.972	302.860
Finansman Giderleri	23	-149	-378.971	-149	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.833.037	6.179.054	1.568.131	1.175.422
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-51.878	-2.440	-49.854	-5.181
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-49.154		-49.154	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	-2.724	-2.440	-700	-5.181
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.781.159	6.176.614	1.518.277	1.170.241
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.781.159	6.176.614	1.518.277	1.170.241
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.781.159	6.176.614	1.518.277	1.170.241
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.781.159	6.176.614	1.518.277	1.170.241
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler					
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.781.159	6.176.614	1.518.277	1.170.241
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.781.159	6.176.614	1.518.277	1.170.241

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		3.926.032	-498.397
Dönem Karı (Zararı)		2.781.159	6.176.614
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		2.781.159	6.176.614
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-3.511.732	-5.872.459
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		33.644	34.063
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		18.975	16.082
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		18.975	16.082
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-3.607.898	-5.763.720
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-3.607.898	-5.763.720
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		43.547	-158.884
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		4.656.605	-802.552
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		4.675.401	-247.921
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	5.643.364
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	5.643.364
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		14.276	9.104
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		14.276	9.104
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			3.653
Diğer Sözleşme Varlıklarındaki Azalış (Artış)			3.653
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-13.958	-180.619
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-11.151	-5.932.222
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-11.151	-5.932.222
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-7.963	-97.911
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-7.963	-97.911
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.926.032	-498.397
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.488	473.935
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri			344.105
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-5.787	-755
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-5.787	-755
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		1.299	130.585
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		1.299	130.585
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.921.544	-24.462
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.921.544	-24.462
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		34.971	73.859
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.956.515	49.397

Dipnot Referansı	Özkaynaklar						Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar						
	Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birlikmiş Karlar		
		Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları					

Önceki Dönem
01.01.2018 - 30.09.2018

Carı Dönem 01.01.2019 – 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış 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 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 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		1.279.992	588.451		5.582.504	2.781.159	10.232.105		10.232.105			