

ING MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ING MENKUL DEĞERLER A.Ş. 30 Eylül 2019 Tarihli Özet Finansal Tablolar ve Dipnotları

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	41.551.306	31.526.204
Ticari Alacaklar	6	53.552.327	188.213.982
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	12	0	42.399.222
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		53.552.327	145.814.760
Peşin Ödenmiş Giderler		981.927	702.273
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		112.645	89.065
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		869.282	613.208
Diğer Dönen Varlıklar	7	632.157	402.644
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		366.889	295.045
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		265.268	107.599
ARA TOPLAM		96.717.717	220.845.103
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		96.717.717	220.845.103
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	2.309.254	2.165.254
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		2.309.254	2.165.254
Ticari Alacaklar		171.750	171.750
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		171.750	171.750
Maddi Duran Varlıklar	8	179.954	223.007
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	17.714	26.728
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11	39.251	14.700
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.717.923	2.601.439
TOPLAM VARLIKLAR		99.435.640	223.446.542
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	9	64.027.193	194.216.089
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	12	261.266	42.584.084
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		63.765.927	151.632.005
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		196.360	179.764
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.755.405	2.158.744
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		797.585	705.730
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.957.820	1.453.014
ARA TOPLAM		66.978.958	196.554.597
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		66.978.958	196.554.597
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		171.750	171.750
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		171.750	171.750
Uzun Vadeli Karşılıklar		531.337	359.149
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		531.337	359.149
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		703.087	530.899
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		67.682.045	197.085.496
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		31.753.595	26.361.046
Ödenmiş Sermaye	10	22.000.000	22.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	10	7.535.686	7.535.686
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	10	1.408.380	1.341.260
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.408.380	1.341.260
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-177.585	-107.906
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.585.965	1.449.166
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	10	0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	383.616	100.076

Yasal Yedekler		383.616	100.076
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	10	-4.899.516	-9.882.628
Net Dönem Karı veya Zararı	10	5.325.429	5.266.652
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		31.753.595	26.361.046
TOPLAM KAYNAKLAR		99.435.640	223.446.542

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	3	10.434.619	8.211.955	3.643.198	2.798.863
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.434.619	8.211.955	3.643.198	2.798.863
BRÜT KAR (ZARAR)		10.434.619	8.211.955	3.643.198	2.798.863
Genel Yönetim Giderleri	3	-6.592.804	-5.028.453	-2.170.421	-1.635.668
Pazarlama Giderleri		-1.955.787	-1.206.799	-699.041	-400.123
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-98.000	-83.513	-36.000	-30.000
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.382.161	3.043.785	1.780.670	1.306.407
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-347.364	-372.365	-114.257	-127.730
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		6.822.825	4.564.610	2.404.149	1.911.749
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.822.825	4.564.610	2.404.149	1.911.749
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.822.825	4.564.610	2.404.149	1.911.749
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.497.396	-1.046.720	-565.776	-475.799
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	11	-1.511.727	-648.905	-577.184	-486.851
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	11	14.331	-397.815	11.408	11.052
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.325.429	3.517.890	1.838.373	1.435.950
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.325.429	3.517.890	1.838.373	1.435.950
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.325.429	3.517.890	1.838.373	1.435.950
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		67.120	-44.720	-23.943	-26.652
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	-87.100	-58.916	-29.929	-33.314
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	5	144.000			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	11	10.220	14.196	5.986	6.662
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi			14.196		6.662
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		10.220		5.986	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	105.432		
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			32.400		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	11		73.032		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		67.120	60.712	-23.943	-26.652
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.392.549	3.578.602	1.814.430	1.409.298
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.392.549	3.578.602	1.814.430	1.409.298

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		4.728.322	3.641.316
Dönem Karı (Zararı)		5.325.429	3.517.890
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.096.007	1.330.563
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	52.067	28.364
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		835.969	799.745
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		232.522	191.867
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-24.551	310.587
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.693.114	-1.207.137
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		134.661.655	-65.870.771
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		-6.182.469	-4.566.928
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-130.188.896	69.325.476
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		16.596	-94.914
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		4.728.322	3.641.316
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-190.644
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	0	-190.644
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.728.322	3.450.672
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.728.322	3.450.672
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	24.095.978	20.603.309
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	28.824.300	24.053.981

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 – 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	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)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		22.000.000	7.535.686	-177.585	1.585.965				383.616	-4.899.516	5.325.429	31.753.595		31.753.595