

PHİLLİPCAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	74.492.196	41.809.342
Finansal Yatırımlar	8	18.441	457.095
Ticari Alacaklar	11	52.614.436	27.906.019
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.11	3.726.802	1.625.058
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	11	48.887.634	26.280.961
Diğer Alacaklar	6.12	836.145	937.911
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	12	10.581	7.892
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	825.564	930.019
Türev Araçlar	13	475.000	480.000
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	13	475.000	480.000
Peşin Ödenmiş Giderler	15	436.985	278.270
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24	113.548	119.621
ARA TOPLAM		128.986.751	71.988.258
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		128.986.751	71.988.258
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	64.247.854	62.947.854
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	8	64.247.854	62.947.854
Diğer Alacaklar	12	1.619.774	779.106
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	1.619.774	779.106
Maddi Duran Varlıklar	19	2.949.292	2.196.012
Mobilya ve Demirbaşlar	19	2.375.968	1.677.016
Özel Maliyetler	19	573.324	518.996
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	20	689.981	364.766
Diğer Haklar	20	689.981	364.766
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	47.905	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		69.554.806	66.287.738
TOPLAM VARLIKLAR		198.541.557	138.275.996
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	10.704.261	6.904.636
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		10.704.261	6.904.636
Banka Kredileri	9	10.704.261	6.904.636
Ticari Borçlar	11	42.254.836	22.687.450
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6.11	8.660.379	1.945.490
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	11	33.594.457	20.741.960
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21	220.017	158.458
Diğer Borçlar	12	1.214.509	1.273.346
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	12	1.214.509	1.273.346
Türev Araçlar		20.187.361	6.602.312
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	13	20.187.361	6.602.312
Kısa Vadeli Karşılıklar		260.447	260.447
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	21	232.447	232.447
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	28.000	28.000
ARA TOPLAM		74.841.431	37.886.649
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		74.841.431	37.886.649
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		20.615.722	19.245.961
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		20.615.722	19.245.961
Banka Kredileri	9	20.615.722	19.245.961
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21.25	476.088	252.356
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	0	207.078
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		21.091.810	19.705.395
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		95.933.241	57.592.044
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	29	102.608.316	80.683.952
Ödenmiş Sermaye	29	50.820.000	32.049.670

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	29	-332.138	-190.975
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	-332.138	-190.975
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	-332.138	-190.975
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		42.632.526	42.632.526
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	29	42.632.526	42.632.526
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	29	42.632.526	42.632.526
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	2.093.565	1.967.073
Yasal Yedekler	29	2.093.565	1.967.073
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	29	3.899.166	2.854.625
Net Dönem Karı veya Zararı	29	3.495.197	1.371.033
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		102.608.316	80.683.952
TOPLAM KAYNAKLAR		198.541.557	138.275.996

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	30	56.873.446	55.710.814	16.224.539	19.131.581
Satışların Maliyeti	30	-40.593.561	-41.669.414	-10.423.592	-14.086.305
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		16.279.885	14.041.400	5.800.947	5.045.276
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0		
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0		
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0		
BRÜT KAR (ZARAR)		16.279.885	14.041.400	5.800.947	5.045.276
Genel Yönetim Giderleri	31	-13.777.165	-10.861.132	-4.927.626	-3.778.918
Pazarlama Giderleri	31	-2.440.097	-1.511.968	-1.033.660	-533.183
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	33	23.091	56.846	14.804	7.377
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler			-277		-277
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		85.714	1.724.869	-145.535	740.275
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		11.183.689	1.299.047	3.085.303	716.381
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-86.605	-85.528	1.625	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	35	11.182.798	2.938.388	2.941.393	1.456.656
Finansman Gelirleri		0			0
Finansman Giderleri	35	-7.902.770	-1.727.889	-3.137.967	-688.794
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	24	3.280.028	1.210.499	-196.574	767.862
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		215.169	17.041	-6.377	-2.443
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	215.169	17.041	-6.377	-2.443
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.495.197	1.227.540	-202.951	765.419
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.495.197	1.227.540	-202.951	765.419
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	
Ana Ortaklık Payları		3.495.197	1.227.540	-202.951	765.419
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-141.163	-47.943	-90.653	-18.807
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	21.29	-180.978	-65.407	-116.223	-24.112
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	24	39.815	17.464	25.570	5.305
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	39.815	17.464	25.570	5.305
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
Yabancı Para Çevrim Farkları			0		
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0		
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-141.163	-47.943	-90.653	-18.807

TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.354.034	1.179.597	-293.604	746.612
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	
Ana Ortaklık Payları		3.354.034	1.179.597	-293.604	746.612

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		-1.347.344	-24.587.343
Dönem Karı (Zararı)		3.495.197	1.227.540
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.879.719	717.028
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		862.291	649.528
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		42.754	
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		42.754	
Kar Payı (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-3.559.753	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-2.100	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-215.169	-17.041
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-7.742	84.541
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.968.895	-26.331.911
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-859.246	7.021
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-24.708.417	-6.506.034
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.101.744	-1.557.233
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-22.606.673	-4.948.801
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		4.757.182	-25.645.803
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.689	471
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.759.871	-25.646.274
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		5.000	-155.514
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-158.715	-881
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		5.444.462	2.897.145
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		4.970.787	1.079.647
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		473.675	1.817.498
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		61.559	14.490
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-58.837	796.760
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-58.837	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	796.760
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		13.585.049	2.260.905
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-36.932	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.353.417	-24.387.343
Ödenen Temettüler			-200.000
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		6.073	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		1.618.967	-997.027
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	1.818
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	1.818
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.940.786	-998.845
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.436.275	-789.364
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-504.511	-209.481
Alınan Temettüler		3.559.753	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		23.739.717	16.915.885
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		18.770.331	
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		18.770.331	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.169.386	16.915.885
Kredilerden Nakit Girişleri		5.169.386	16.915.885
Ödenen Temettüler		-200.000	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		24.011.340	-8.668.485
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		24.011.340	-8.668.485

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		5.904.556	9.283.052
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		29.915.896	614.567

	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																			
Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Kar Payları									-200.000						-200.000				-200.000
	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 Çıkartılması																			
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oran Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																			
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																			
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																			
	Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazanımları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıcı 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 Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Forward Sözleşmelerinin Forward Bilgilerinin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıcı 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 Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																			
	Dönem Sonu Bakiyeler	29		50.820.000			-332.138			42.632.526		2.093.565	3.899.166	3.495.197	102.608.316					102.608.316