

J. P. MORGAN MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2019 - 4. 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 31.12.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	24.521.469	9.711.219
Finansal Yatırımlar	5		573.577
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar			573.577
Peşin Ödenmiş Giderler		363.403	280.052
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	363.403	280.052
Diğer Dönen Varlıklar		202.280	500
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	7	202.280	500
ARA TOPLAM		25.087.152	10.565.348
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		25.087.152	10.565.348
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	159.711	159.711
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		159.711	159.711
Diğer Alacaklar		696.787	16.441
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	696.787	16.441
Maddi Duran Varlıklar		336.258	326.343
Tesis, Makine ve Cihazlar	8	336.258	326.343
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.192.756	502.495
TOPLAM VARLIKLAR		26.279.908	11.067.843
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		2	2
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	2	2
Diğer Borçlar		72.500	20.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	72.500	20.000
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		215.192	219.092
ARA TOPLAM		287.694	239.094
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		287.694	239.094
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	18.652	20.775
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.652	20.775
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		306.346	259.869
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		25.973.562	10.807.974
Ödenmiş Sermaye	11	6.742.578	6.742.578
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		5.999	5.999
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		5.999	5.999
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			10.899
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			10.899
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)			10.899
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		725.269	680.002
Yasal Yedekler		725.269	680.002
Diğer Yedekler		14.484.867	
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.323.228	2.414.470
Net Dönem Karı veya Zararı		691.621	954.026
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		25.973.562	10.807.974
TOPLAM KAYNAKLAR		26.279.908	11.067.843

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.12.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
BRÜT KAR (ZARAR)		0	
Genel Yönetim Giderleri	12	-1.193.414	-739.620
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	32.868	8.986
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13		-14.068
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.160.546	-744.702
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.160.546	-744.702
Finansman Gelirleri	15	2.038.397	1.915.193
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		877.851	1.170.491
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-186.230	-216.465
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	-186.230	-216.465
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		691.621	954.026
DÖNEM KARI (ZARARI)		691.621	954.026
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		691.621	954.026
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	10.899
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	13.973
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			-3.074
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri			-3.074
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	10.899
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		691.621	964.925
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		691.621	964.925

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.12.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		667.847	854.120
Dönem Karı (Zararı)		691.621	954.026
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.715.839	-2.026.563
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9	84.782	80.459
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.812.671	-2.108.668
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	15	-2.038.397	-1.915.194
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		225.726	-193.474
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		9.927	-16.055
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		9.927	-16.055
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.123	17.701
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-346.332	11.463
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		587.356	-58.550
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-763.197	-888
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-763.197	-888
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-170.491	70.901
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-170.491	70.901
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.370.550	-1.061.074
Alınan Temettüler		69.378	150.943
Alınan Faiz		1.969.019	1.764.251
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-116.738	-327.844
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-116.738	-327.844
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-116.738	-327.844
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		14.484.867	
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		14.484.867	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		15.035.976	526.276
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		15.035.976	526.276
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	9.433.991	8.907.715
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	24.469.967	9.433.991

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar									
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Diğer Yedekler	Birikmiş Karlar		
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Risken Koruma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Diğer Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı						
Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.12.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler		6.742.578				-77	657.756	1.996.920	445.795	9.842.972	9.842.972
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
	Diğer Düzeltmeler											
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
	Transferler	11					77		445.795	-445.795	77	77
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						10.899	22.246	-22.246	954.026	964.925	964.925
	Dönem Karı (Zararı)											
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	Kar Payları											
	Kar Payı Hariç Kar 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 Kar Sahipleriyle Yapılan İşlemler											
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Forward Süleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 Bakıyeler		6.742.578				10.899	680.002	2.420.469	954.026	10.807.974	10.807.974	
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakıyeler		6.742.578				10.899	680.002	2.420.469	954.026		10.807.974	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
Transferler	11					-10.899	45.267	902.760	-954.026		-16.898	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								5.999	691.621		697.620	
Dönem Karı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı	11							14.484.866			14.484.866	
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												

Cari Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019	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			6,742,578				725,269	14,490,865	3,323,229	691,621	25,973,562		25,973,562