

REEL KAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

REEL KAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş. 30.09.2020 TARİHLİ FİNANSAL RAPORLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	2.284.599	1.787.732
Finansal Yatırımlar		0	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	
Ticari Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		3.877.204	3.525.989
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	3.876.100	2.970.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.104	555.989
Peşin Ödenmiş Giderler		26.042	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	26.042	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	22	209.297	208.786
Diğer Dönen Varlıklar		0	0
ARA TOPLAM		6.397.142	5.522.507
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.397.142	5.522.507
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		159.711	159.711
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		159.711	159.711
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	5	159.711	159.711
Diğer Alacaklar		21.045	21.930
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	21.045	21.930
Maddi Duran Varlıklar		30.128	54.984
Mobilya ve Demirbaşlar	10	30.128	54.984
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar		0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		91.004	97.972
Bilgisayar Yazılımları	11	91.004	97.972
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		301.888	334.597
TOPLAM VARLIKLAR		6.699.030	5.857.104
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.265	9.241
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.265	9.241
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	1.265	9.241
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	25	18.962	8.549
Diğer Borçlar		13.290	15.523
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	13.290	15.523
Kısa Vadeli Karşılıklar		23.969	11.572
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	23.969	11.572
ARA TOPLAM		57.486	44.885
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		57.486	44.885
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		51.818	40.960
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	51.818	40.960
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	214.780	39.392
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		266.598	80.352
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		324.084	125.237
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		6.374.946	5.731.867
Ödenmiş Sermaye	14	5.000.000	5.000.000

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-7.421	-4.367
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-7.421	-4.367
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-7.421	-4.367
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		550.000	550.000
Yasal Yedekler	14	550.000	550.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	186.234	682.576
Net Dönem Karı veya Zararı	14	646.133	-496.342
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		6.374.946	5.731.867
TOPLAM KAYNAKLAR		6.699.030	5.857.104

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	0	-490.370		-14.270
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	-490.370	0	-14.270
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı				0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti				0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)				0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		0	-490.370	0	-14.270
Genel Yönetim Giderleri	16	-796.036	-1.057.581	-301.817	-318.917
Pazarlama Giderleri	16	-10.266	-9.315	-2.246	-2.374
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	10.792	10.845	3.671	
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-676	-118.381		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-796.186	-1.664.802	-300.392	-335.561
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	117.861	302.917	9.579	94.019
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-678.325	-1.361.885	-290.813	-241.542
Finansman Gelirleri	20	3.272.851	14.492.509	1.125.328	2.094.470
Finansman Giderleri	21	-1.772.242	-13.601.712	-389.155	-2.270.195
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		822.284	-471.088	445.360	-417.267
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-176.151	-19.232	-90.453	-29
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-176.151	-19.232	-90.453	-29
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		646.133	-490.320	354.907	-417.296
DÖNEM KARI (ZARARI)		646.133	-490.320	354.907	-417.296
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		646.133	-490.320	354.907	-417.296
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-3.054	-1.913	-1.399	-83
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-3.817	-2.391	-1.748	-104
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar				0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		763	478	349	21
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		763	478	349	21
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	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)		-3.054	-1.913	-1.399	-83
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		643.079	-492.233	353.508	-417.379
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		643.079	-492.233	353.508	-417.379

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		496.867	6.618.039
Dönem Karı (Zararı)		646.133	-490.320
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		646.133	-490.320
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		227.413	178.700
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	31.824	149.835
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		20.201	10.111
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	20.201	10.111
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	175.388	18.754
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-376.679	6.929.659
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-350.330	1.216.687
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	-906.100	-2.829.550
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	555.770	4.046.237
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-26.042	14.885
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-7.976	-6.140
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-7.976	-6.140
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	10.413	8.390
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.233	5.715.458
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.233	5.715.458
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-511	-19.621
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	22	-511	-19.621
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		496.867	6.618.039
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-180.815
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-180.815
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10-11		-180.815
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	-24.886.990
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	-25.000.000
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-25.000.000
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	113.010
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri			113.010
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		496.867	-18.449.766
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	4	496.867	-18.449.766
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.787.732	26.048.141
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.284.599	7.598.375

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		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			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risiken Korumaya Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Diğer Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Baklıyeler	14	30.000.000				-2.833	590.000	-3.173.359	3.855.935	31.229.743	31.229.743
	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								3.855.935	-3.855.935		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											0
	Dönem Karı (Zararı)						-1.913					
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									-490.320	-492.233	-492.233
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı		-25.000.000								-25.000.000	-25.000.000
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	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)											
	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 Korumaya Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Baklıyeler	14	5.000.000				-4.746	550.000	682.576	-490.320	5.731.510	5.731.510	
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Baklıyeler	14	5.000.000				-4.367	550.000	682.576	-496.342	5.731.867	5.731.867	
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								-496.342	496.342			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										643.079	643.079	
Dönem Karı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-3.054			646.133	643.079	643.079	
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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	14	5.000.000				-7.421	550.000	186.234	646.133		6.374.946	6.374.946