

ALB MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Finansal Tablosu

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	3	45.553.735	14.556.321
Ticari Alacaklar		46.637.973	19.727.429
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	46.637.973	19.727.429
Diğer Alacaklar		42.034.681	44.035.943
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	21.926.116	1.542.570
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	20.108.565	42.493.373
Peşin Ödenmiş Giderler		77.866	52.861
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	77.866	52.861
ARA TOPLAM		134.304.255	78.372.554
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		134.304.255	78.372.554
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	1.517.254	1.517.254
Diğer Alacaklar		1.649.456	1.395.334
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.649.456	1.395.334
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	3.958.487	4.024.624
Maddi Duran Varlıklar	12	6.451.607	4.988.726
Tesis, Makine ve Cihazlar	12	47.702	60.730
Taşıtlar	12	4.620.474	3.842.375
Mobilya ve Demirbaşlar	12	1.765.615	1.085.621
Özel Maliyetler	12	17.816	0
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	0	166.856
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		142.074	214.375
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	142.074	214.375
Peşin Ödenmiş Giderler		18.971	11.774
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	18.971	11.774
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		13.737.849	12.318.943
TOPLAM VARLIKLAR		148.042.104	90.691.497
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	81.039
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	81.039
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	0	81.039
Ticari Borçlar		41.765.624	17.115.565
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	41.765.624	17.115.565
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	5.756	3.897
Diğer Borçlar		225.751	135.867
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	225.751	135.867
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	3.172.454	1.635.404
Kısa Vadeli Karşılıklar		372.545	810.568
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	67.426	334.282
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	305.119	476.286
ARA TOPLAM		45.542.130	19.782.340
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		45.542.130	19.782.340
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	108.989
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	108.989
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	0	108.989
Uzun Vadeli Karşılıklar		291.046	172.515
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	291.046	172.515
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	122.228	661.730
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		413.274	943.234
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		45.955.404	20.725.574
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		102.086.700	69.965.923
Ödenmiş Sermaye	16	25.000.000	25.000.000

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-108.258	35.474
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-108.258	35.474
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-108.258	35.474
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		12.393.405	12.393.405
Yasal Yedekler	16	12.393.405	12.393.405
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	32.537.044	21.039.245
Net Dönem Karı veya Zararı	16	32.264.509	11.497.799
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		102.086.700	69.965.923
TOPLAM KAYNAKLAR		148.042.104	90.691.497

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	17	26.747.538	11.585.161	7.822.809	5.178.305
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		26.747.538	11.585.161	7.822.809	5.178.305
BRÜT KAR (ZARAR)		26.747.538	11.585.161	7.822.809	5.178.305
Genel Yönetim Giderleri	18	-7.537.657	-5.301.018	-3.712.489	-1.711.187
Pazarlama Giderleri	18	-1.122.075	-1.195.470	-397.407	-587.276
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	35.592.238	42.514.793	16.086.980	7.730.149
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-15.618.948	-37.659.196	-5.590.931	-8.149.914
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		38.061.096	9.944.270	14.208.962	2.460.077
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	1.539.921	794.979	745.297	82.077
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20	0	-281.341	0	-281.341
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		39.601.017	10.457.908	14.954.259	2.260.813
Finansman Gelirleri	21	0	91.962	0	27.814
Finansman Giderleri	21	0	-52.145	0	-16.296
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		39.601.017	10.497.725	14.954.259	2.272.331
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.336.508	-2.333.773	-3.233.804	-522.057
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-7.835.470	-2.070.150	-3.172.484	-558.892
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	498.962	-263.623	-61.320	36.835
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		32.264.509	8.163.952	11.720.455	1.750.274
DÖNEM KARI (ZARARI)		32.264.509	8.163.952	11.720.455	1.750.274
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		32.264.509	8.163.952	11.720.455	1.750.274
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-143.732	8.472	-71.362	4.709
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-184.272	10.862	-91.490	6.037
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		40.540	-2.390	20.128	-1.328
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	22	40.540	-2.390	20.128	-1.328
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-143.732	8.472	-71.362	4.709
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		32.120.777	8.172.424	11.649.093	1.754.983
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		32.120.777	8.172.424	11.649.093	1.754.983

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		31.977.815	1.979.938
Dönem Karı (Zararı)		32.264.509	8.163.952
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	23	32.264.509	8.163.952
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.662.613	3.053.232
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13	1.040.065	1.296.949
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-346.160	257.306
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	-174.993	59.103
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	-171.167	198.203
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.379.165	-243.034
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-1.379.165	-295.179
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		0	52.145
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	2.632.952	2.333.773
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	12	-285.079	-591.762
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-196.839	-8.113.885
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-26.910.544	-3.370.163
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-26.910.544	-3.370.163
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.126.305	-6.641.396
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-19.004.381	-12.112.684
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	22.130.686	5.471.288
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-32.202	-67.191
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		23.527.859	2.051.223
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	23.527.859	2.051.223
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	10	1.859	-544
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		89.884	-85.814
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	89.884	-85.814
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		33.730.283	3.103.299
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-117.064	-55.807
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22	-1.635.404	-1.067.554
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.079.429	-3.853.514
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		578.495	749.996
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12-13	578.495	749.996
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.657.924	-2.998.056
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12-13	-2.657.924	-2.998.056
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	0	1.391.329
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	0	-3.200.000
Alınan Faiz	19	0	203.217
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-23.172	-3.663
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-23.172	-43.480
Ödenen Faiz	21	0	-52.145
Alınan Faiz	19	0	91.962
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		29.875.214	-1.877.239
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		29.875.214	-1.877.239
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	14.556.321	14.134.246
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	44.431.535	12.257.007

		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	Birikmiş Karlar					
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Het Dönem Karı Zararı				
Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakıyeler		25.000.000		23.955				11.900.496	5.481.724	16.050.430	58.456.605		58.456.605
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler													
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler													
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler													
	Hatalara İlişkin Düzeltilmeler													
	Diğer Düzeltilmeler													
	Düzeltilmelerden Sonraki Tutar													
	Transferler	16							492.909	15.557.521	-16.050.430			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				8.472							8.163.952	8.172.424	8.172.424
	Dönem Karı (Zararı)	23										8.163.952	8.163.952	8.163.952
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	15			8.472								8.472	8.472
	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 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 Sonuçlandırılan 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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		25.000.000		32.427				12.393.405	21.039.245		8.163.952	66.629.029	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakıyeler		25.000.000		35.474				12.393.405	21.039.245	11.497.799	69.965.923		69.965.923
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler													
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler													
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler													
	Hatalara İlişkin Düzeltilmeler													
	Diğer Düzeltilmeler													
	Düzeltilmelerden Sonraki Tutar													
	Transferler	16								11.497.799	-11.497.799			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-143.732							32.264.509	32.120.777	32.120.777
	Dönem Karı (Zararı)	23										32.264.509	32.264.509	32.264.509
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	15			-143.732								-143.732	-143.732
	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													

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 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		25.000.000		-108.258		12.393.405	32.537.044	32.264.509	102.086.700			102.086.700