

ERSTE SECURITIES İSTANBUL MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)
(Para Birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Not	Bağımsız Denetim Geçmiş Cari Dönem 31.12.2018	Bağımsız Denetim Geçmiş Önceki Dönem 31.12.2017
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		7.008.150	5.971.438
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	6.893.549	5.748.563
Ticari Alacaklar	10, 37	7.434	7.423
- <i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		-	-
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		7.434	7.423
Diğer Alacaklar	11, 37	7.000	120.334
- <i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		-	113.334
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		7.000	7.000
Peşin Ödenmiş Giderler	15	4.931	1.138
Cari Dönem Vergisi ile ilgili Varlıklar	25	95.236	93.980
Ara Toplam		7.008.150	5.971.438
Satış Amacıyla Elde Tutulan Varlıklar	34	-	-
Duran Varlıklar		55.604	229.173
Finansal Yatırımlar	7	-	159.711
Diğer Alacaklar	11	6.319	6.319
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		6.319	6.319
Maddi Duran Varlıklar	18	31.643	32.803
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	17.642	30.340
- <i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>		17.642	30.340
TOPLAM VARLIKLAR		7.063.754	6.200.611
YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		610.977	692.802
Ticari Borçlar	10, 37	75.828	62.007
- <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>		28.355	30.742
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>		47.473	31.265
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	9.655	144.491
Diğer Borçlar	11, 37	62.677	27.486
- <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>		1	1
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		62.676	27.485
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	462.817	458.818
- <i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		450.000	454.818
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		12.817	4.000
Ara Toplam		610.977	692.802
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklara İlişkin Yükümlülükler		-	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		23.626	12.107
Uzun Vadeli Karşılıklar	24	23.626	12.107
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		23.626	12.107
ÖZKAYNAKLAR		6.429.151	5.495.702
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	6.429.151	5.495.702
Ödenmiş Sermaye		32.033.680	32.033.680
Sermaye Düzeltmesi Farkları		2.452.444	2.452.444
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer		-	-
Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı		-	-
Gelirler veya Giderler	2.05	(27.632.879)	(28.041.099)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		(424.094)	(949.323)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-
TOPLAM KAYNAKLAR		7.063.754	6.200.611

Ekteki finansal tablolara ilişkin dipnotlar, bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

ERSTE SECURITIES İSTANBUL MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
KAR VEYA ZARAR TABLOSU
(Para Birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetim Geçmiş Cari Dönem 01.01.2018 31.12.2018	Bağımsız Denetim Geçmiş Önceki Dönem 01.01.2017 31.12.2017
	Not		
Hasılat	28	84.112	74.702
Satışların Maliyeti	28	-	-
Brüt Kar / (Zarar)		84.112	74.702
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar (Zarar)		-	-
BRÜT KAR / (ZARAR)		84.112	74.702
Genel Yönetim Giderleri (-)	29, 30	(1.359.285)	(1.991.853)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	21.003	377.609
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	31	(238)	(64.842)
ESAS FAALİYET KAR / (ZARARI)		(1.254.408)	(1.604.384)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar / Zararlarındaki Paylar	16	-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	-	-
FİNANSMAN GELİR GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KAR/ZARARI		(1.254.408)	(1.604.384)
Finansman Gelirleri	33	830.314	655.061
Finansman Giderleri (-)	33	-	-
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)		(424.094)	(949.323)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri)	35	-	-
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DONEM KARI (ZARARI)		(424.094)	(949.323)
<u>DURDURULAN FAALİYETLER</u>			
Durdurulan Faaliyetler Dönem Karı (Zararı)		-	-
DÖNEM KARI / (ZARARI)		(424.094)	(949.323)
Dönem Kar (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-
Ana Ortaklık Payları		(424.094)	(949.323)

Ekteki finansal tablolara ilişkin dipnotlar, bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

ERSTE SECURITIES İSTANBUL MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Para Birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 01.01.2018 31.12.2018	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 01.01.2017 31.12.2017
DÖNEM KAR / ZARARI	Not 27	(424.094)	(949.323)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-	-
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-	-
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-	-
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-	-
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kaps. Gelir Unsurları		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-	-
- Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-	-
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-
Yabancı Para Çevrim Farkları		-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-	-
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-	-
Yurtdışındaki İşl. İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kaps. Gelir (Gider)		-	-
Emeklilik planlarından aktüeryal kazanç ve kayıplar		-	-
Özkaynak Yöntemi ile değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kar veya zararda sınıflandırılacak paylar		-	-
Diğer kapsamlı gelir kalemlerine ilişkin vergi gelir/gideri		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-	-
- Dönem Vergi (Gideri)/Geliri		-	-
- Ertelenmiş Vergi (Gideri)/ Geliri		-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(424.094)	(949.323)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		(424.094)	(949.323)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-
Ana ortaklık payları		(424.094)	(949.323)

Ekteki finansal tablolara ilişkin dipnotlar, bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

**ERSTE SECURITIES İSTANBUL MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ**

ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Para Birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflanmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya (Giderler)		Birikmiş Karlar		Ana Ortaklığa ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	TOPLAM
Bağımsız Denetimden Geçmiş	Not	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltmesi Farkları	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç ve Kayıpları	Diğer Kazanç ve Kayıplar	Geçmiş Yıllar Karları/ (Zararları)	Net Dönem Karı/ (Zararı)			
1 Ocak 2017 Tarihindeki Bakiyeler		32.033.680	2.452.444	-	-	(25.738.619)	(2.302.480)	6.445.025	-	6.445.025
Transferler	27	-	-	-	-	(2.302.480)	2.302.480	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	27	-	-	-	-	-	(949.323)	(949.323)	-	(949.323)
- Net Donem Kari		-	-	-	-	-	(949.323)	(949.323)	-	(949.323)
31 Aralık 2017 Tarihi itibariyle Bakiyeler		32.033.680	2.452.444	-	-	(28.041.099)	(949.323)	5.495.702	-	5.495.702

				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflanmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya (Giderler)		Birikmiş Karlar		Ana Ortaklığa ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	TOPLAM
Bağımsız Denetimden Geçmiş	Not	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltmesi Farkları	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç ve Kayıpları	Diğer Kazanç ve Kayıplar	Geçmiş Yıllar Karları/ (Zararları)	Net Dönem Karı/ (Zararı)			
1 Ocak 2018 Tarihindeki Bakiyeler		32.033.680	2.452.444	-	-	(28.041.099)	(949.323)	5.495.702	-	5.495.702
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler Artış (Azalış)	2.05	-	-			1.357.543	-	1.357.543		1.357.543
Düzeltmelerden Sonraki Tutar	27	32.033.680	2.452.444	-	-	(26.683.556)	(949.323)	6.853.245	-	6.853.245
Transferler	27	-	-	-	-	(949.323)	949.323	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	27	-	-	-	-	-	(424.094)	(424.094)	-	(424.094)
- Net Donem Kari		-	-	-	-	-	(424.094)	(424.094)	-	(424.094)
31 Aralık 2018 Tarihi itibariyle Bakiyeler		32.033.680	2.452.444	-	-	(27.632.879)	(424.094)	6.429.151	-	6.429.151

Ekteki finansal tablolara ilişkin dipnotlar, bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

ERSTE SECURITIES İSTANBUL MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Para Birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 01.01.2018 31.12.2018	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 01.01.2017 31.12.2017
	Not		
A) İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(1.172.797)	(1.969.712)
Dönem Karı / (Zararı)		(424.094)	(949.323)
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Net Karı/(Zararı)		(424.094)	(949.323)
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile ilgili Düzeltmeler		(753.486)	(758.972)
Amortisman ve itfa Gideri ile ilgili Düzeltmeler	18, 19	26.391	24.984
Karşılıklar ile ilgili Düzeltmeler	22, 24	33.967	(170.796)
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara ilişkin Karşılıklar (iptali) ile ilgili Düzeltmeler</i>		20.336	(8.231)
<i>Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (iptali) ile ilgili Düzeltmeler</i>		-	(167.383)
<i>Diğer Karşılıklar (iptalleri) ile ilgili Düzeltmeler</i>		13.631	4.818
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile ilgili Düzeltmeler	31, 33	(730.789)	(613.160)
<i>Faiz Gelirleri ile ilgili Düzeltmeler</i>		(730.789)	(613.160)
<i>Faiz Giderleri ile ilgili Düzeltmeler</i>		-	-
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Cevrim Farkları ile ilgili Düzeltmeler		(83.055)	-
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		140.875	283.374
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile ilgili Düzeltmeler	10	(11)	135.020
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)</i>		-	127.020
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)</i>		(11)	8.000
Faaliyetlerle ilgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile ilgili Düzeltmeler	11	113.334	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle ilgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)</i>		113.334	-
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	26	(3.793)	72.802
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile ilgili Düzeltmeler	10	(4.628)	30.992
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)</i>		(2.387)	15.664
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)</i>		(2.241)	15.328
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	-	89.004
Faaliyetler ile ilgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile ilgili Düzeltmeler	11, 20, 22	35.191	(44.444)
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle ilgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)</i>		35.191	(44.444)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile ilgili Düzeltmeler		782	-
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(1.036.705)	(1.424.921)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara ilişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	(134.836)	(507.882)
Diğer Karşılıklar ile ilgili Ödemeler		-	(82.113)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	(1.256)	45.204
B) YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMI		1.503.939	(3.890)
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	7	1.516.472	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18, 19	(12.533)	(3.890)
C) FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMLARI		640.729	613.160
Alınan Faiz		640.729	613.160
YABANCI PARA CEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		971.871	(1.360.442)
Döviz Kurlarındaki Değişimin Nakit ve Benzerleri Üzerindeki Etkisi		83.055	-
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.054.926	(1.360.442)
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	5.748.563	7.109.005
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	6.803.489	5.748.563

Ekteki finansal tablolara ilişkin dipnotlar, bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.