

ALAN YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2017 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01 Ocak 2017 - 31 Mart 2017 Ara Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolar ve Dipnotlar

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	Not.6	15.086.306	18.733.815
Finansal Yatırımlar	Not.7	0	1
Ticari Alacaklar	Not.10	16.328.025	9.184.557
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	Not.10-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	Not.10	16.328.025	9.184.557
Diğer Alacaklar	Not.11	14.397.305	17.842.323
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11-37	1.064.912	1.584.820
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11	13.332.393	16.257.503
Stoklar	Not.13	0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.15	136.360	87.725
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	Not.25	178.840	150.973
Diğer Dönen Varlıklar	Not.26	0	0
ARA TOPLAM		46.126.836	45.999.394
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	Not.34	0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		46.126.836	45.999.394
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	Not.7	159.711	159.711
Ticari Alacaklar	Not.10	0	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	Not.10-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	Not.10	0	0
Diğer Alacaklar	Not.11	0	0
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	Not.11	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	Not.16	0	0
Canlı Varlıklar	Not.14	0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	Not.17	0	0
Maddi Duran Varlıklar	Not.18	925.600	1.064.323
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	Not.19	641.687	632.522
Şerefiye	Not.19	0	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	Not.19	641.687	632.522
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.15	20.391	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	Not.35	574.203	311.993
Diğer Duran Varlıklar	Not.26	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.321.592	2.168.549
TOPLAM VARLIKLAR		48.448.428	48.167.943
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	Not.8	0	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	Not.8	0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler	Not.9	0	0
Ticari Borçlar	Not.10	9.561.136	5.451.886
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	Not.10-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	Not.10	9.561.136	5.451.886
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	Not.20	181.305	233.448
Diğer Borçlar	Not.11	10.977.241	13.695.351
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	Not.11-37	6.760.573	8.466.819
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	Not.11	4.216.668	5.228.532
Ertelenmiş Gelirler	Not.15	0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	Not.35	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	145.794	133.201
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	39.457	61.197
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	106.337	72.004
ARA TOPLAM		20.865.476	19.513.886
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler	Not.34	0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		20.865.476	19.513.886
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			

Diğer Borçlar	Not.11	0	11.535
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	Not.11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	Not.11	0	11.535
Ertelenmiş Gelirler	Not.15	0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	Not.24	155.127	136.618
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	Not.24	155.127	136.618
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	Not.24	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		155.127	148.153
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		21.020.603	19.662.039
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Not.27	27.427.825	28.505.904
Ödenmiş Sermaye	Not.27	30.000.000	30.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	Not.27	6.570.221	6.570.221
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	Not.27	-14.968	-7.155
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	Not.27	-14.968	-7.155
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	Not.27	-14.968	-7.155
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Not.27	137.047	137.047
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	Not.27	-8.194.209	-8.294.467
Net Dönem Karı veya Zararı	Not.27	-1.070.266	100.258
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Not.27	0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		27.427.825	28.505.904
TOPLAM KAYNAKLAR		48.448.428	48.167.943

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	Not.28	4.680.906	1.021.520
Satışların Maliyeti	Not.28	-3.684.742	-194.691
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		996.164	826.829
BRÜT KAR (ZARAR)		996.164	826.829
Genel Yönetim Giderleri	Not.29-30	-1.782.349	-1.795.058
Pazarlama Giderleri	Not.29-30	-160.585	-229.361
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	Not.29-30	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	Not.31	55.082	28.829
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	Not.31	-13.310	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-904.998	-1.168.761
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	Not.32	32.870	26.318
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	Not.32	0	-92.123
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	Not.16	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-872.128	-1.234.566
Finansman Gelirleri	Not.33	186.947	908.245
Finansman Giderleri	Not.33	-645.342	-294.720
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.330.523	-621.041
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	Not.35	260.257	108.017
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		260.257	108.017
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.070.266	-513.024
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.070.266	-513.024
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.070.266	-513.024
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	Not.36	-0,03570000	-0,01710000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-7.813	22.727
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-9.766	28.409
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.953	-5.682
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.953	-5.682
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-7.813	22.727
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.078.079	-490.297
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.078.079	-490.297

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.786.209	7.904.598
Dönem Karı (Zararı)		-1.070.266	-513.024
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-1.070.266	-513.024
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-239.301	-732.790
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	Not.18-19	210.633	127.010
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	40.944
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	Not.10-11	0	40.944
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		30.098	-9.982
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	Not.24	17.505	-45.262
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	Not.22	-12.400	0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	Not.22	24.993	35.280
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-219.775	-486.372
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	Not.10	-219.775	-578.495
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	Not.10	0	92.123
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-295.132
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	Not.33	0	-26.351
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	Not.33	0	-268.781
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	Not.35	-260.257	-108.017
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		0	-1.241
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.440.013	9.255.762
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	Not.7	1	190.132
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	Not.10	-7.143.468	6.876.457
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	Not.11	3.445.018	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	Not.13	0	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	Not.15	-69.026	-36.647
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	Not.10	4.109.250	2.225.820
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	Not.11	-2.781.788	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-3.749.580	8.009.948
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	Not.22 - 24	-8.762	-80.123
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-27.867	-25.227
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-48.247	-83.561
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		374	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not.18-19	374	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	Not.18-19	-81.449	-17.756
Ödenen Faiz	Not.32	32.828	-65.805
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		201.295	695.366
Türev Araçlardan Nakit Girişleri	Not.33	0	268.781
Alınan Faiz	Not.33	201.295	426.585
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.633.161	8.516.403
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.633.161	8.516.403
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	18.718.210	23.625.491
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	15.085.049	32.141.894

