

KOBİ GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2016 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

KOBİ GSYO AŞ 2016 3. DÖNEM FİNANSAL TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2016	Önceki Dönem 31.12.2015
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	21.839.315	21.958.272
Diğer Alacaklar	11	356.244	340.879
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	356.244	340.879
Peşin Ödenmiş Giderler	15	6.274	4.544
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	309.123	370.509
Diğer Dönen Varlıklar	26	628.138	549.319
ARA TOPLAM		23.139.094	23.223.523
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		23.139.094	23.223.523
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	26.719.959	26.719.959
Diğer Alacaklar	11	181	181
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	181	181
Maddi Duran Varlıklar	18	136.182	164.860
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	3.113	5.733
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		26.859.435	26.890.733
TOPLAM VARLIKLAR		49.998.529	50.114.256
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	10	79.142	143.231
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10-37	44.968	81.293
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	34.174	61.938
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	85.596	84.386
Diğer Borçlar	11	46.651	41.199
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11-37	0	41.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	46.651	199
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	94.474	81.835
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22-24	94.474	81.835
ARA TOPLAM		305.863	350.651
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		305.863	350.651
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	22	196.489	183.209
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22-24	196.489	183.209
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		196.489	183.209
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		502.352	533.860
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	49.496.177	49.580.396
Ödenmiş Sermaye	27	38.000.000	38.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	27	394.396	394.396
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	27	-38.139	-26.655
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	1.349.965	1.317.136
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	9.862.690	-1.065.690
Net Dönem Karı veya Zararı	27	-72.735	10.961.209
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		49.496.177	49.580.396
TOPLAM KAYNAKLAR		49.998.529	50.114.256

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 01.01.2015 - 30.09.2015	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2015 - 30.09.2015
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	28	25.210	22.706	8.526	7.779
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		25.210	22.706	8.526	7.779
BRÜT KAR (ZARAR)		25.210	22.706	8.526	7.779
Genel Yönetim Giderleri	29-30	-1.740.705	-1.607.539	-580.053	-547.252
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	0	2.210	0	2.210
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-356.450	-968.312	-113.275	-132.862
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.071.945	-2.550.935	-684.802	-670.125
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	2.008.563	2.094.067	619.751	686.579
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-63.382	-456.868	-65.051	16.454
Finansman Giderleri	33	-9.353	-8.103	-2.586	-2.982
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-72.735	-464.971	-67.637	13.472
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-72.735	-464.971	-67.637	13.472
DÖNEM KARI (ZARARI)		-72.735	-464.971	-67.637	13.472
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-72.735	-464.971	-67.637	13.472
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç</i>	36	-0,00190000	-0,01220000	-0,00180000	0,00040000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-11.484	-20.025	-7.251	-20.025
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-11.484	-20.025	-7.251	-20.025
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-11.484	-20.025	-7.251	-20.025
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-84.219	-484.996	-74.888	-6.553
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-84.219	-484.996	-74.888	-6.553

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 01.01.2015 - 30.09.2015
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-116.365	401.443
Dönem Karı (Zararı)		-72.735	-464.971
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		411.336	-622.577
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17-19	33.890	29.600
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	10-11	351.527	37.324
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10-11	351.527	37.324
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		25.919	57.349
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	25.919	57.349
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-746.850
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	7	0	-746.850
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-454.966	1.488.991
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-366.892	204.620
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	0	545.499
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	-366.892	-340.879
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15	-1.730	76.008
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	-64.089	-10.920
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-36.325	21.386
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-27.764	-32.306
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20	1.210	46.707
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11	5.452	12.983
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-41.000	-21.152
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	46.452	34.135
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-28.917	1.159.593
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-116.365	401.443
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.592	-173.182
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	17-19	0	741
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	17-19	0	741
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-19	-2.592	-173.923
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-19	-1.356	-172.287
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-19	-1.236	-1.636
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-118.957	228.261
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-118.957	228.261
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	21.958.272	21.681.058
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	21.839.315	21.909.319



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]

[illegible]