

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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
nansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	21.839.315	21.958.2
Diğer Alacaklar	11	356.244	340.8
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	356.244	340.8
Peşin Ödenmiş Giderler	15	6.274	4.5
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	309.123	370.5
Diğer Dönen Varlıklar	26	628.138	549.3
ARA TOPLAM		23.139.094	23.223.5
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		23.139.094	23.223.5
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	26.719.959	26.719.9
Diğer Alacaklar	11	181	1
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	181	:
Maddi Duran Varlıklar	18	136.182	164.8
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	3.113	5.
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		26.859.435	26.890.
TOPLAM VARLIKLAR		49.998.529	50.114.2
KAYNAKLAR			
KISA VADELÎ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	10	79.142	143.
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10-37	44.968	81.:
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	34.174	61.
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	85.596	84.
Diğer Borçlar	11	46.651	41.
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11-37	0	41.
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	46.651	
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	94.474	81.
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22-24	94.474	81.
ARA TOPLAM		305.863	350.
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		305.863	350.
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	22	196.489	183.
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22-24	196.489	183.
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		196.489	183.
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		502.352	533.
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	49.496.177	49.580.
Ödenmiş Sermaye	27	38.000.000	38.000.0
Sermaye Düzeltme Farkları	27	394.396	394.
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	27	-38.139	-26.
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	1.349.965	1.317.
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	9.862.690	-1.065.
Net Dönem Karı veya Zararı	27	-72.735	10.961.
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		49.496.177	49.580.
TOPLAM KAYNAKLAR		49.998.529	50.114.2



Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi TL
Finansal Tablo Niteliği Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem Önceki Dönem Dipnot Referansı 01.01.2016 - 01.01.2015 - 30.09.2016 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	-670.12
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	16.45
Finansman Giderleri	33	-9.353	-8.103	-2.586	-2.98
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-72.735	-464.971	-67.637	13.47
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-72.735	-464.971	-67.637	13.47
DÖNEM KARI (ZARARI)		-72.735	-464.971	-67.637	13.47
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-72.735	-464.971	-67.637	13.47
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	36	-0,00190000	-0,01220000	-0,00180000	0,0004000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-11.484	-20.025	-7.251	-20.02
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-11.484	-20.025	-7.251	-20.02
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-11.484	-20.025	-7.251	-20.02
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-84.219	-484.996	-74.888	-6.55
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
ıkit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)		01.01.2010 - 30.03.2010	01.01.2013 - 30.03.2013
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-116.365	401.44
Dönem Karı (Zararı)		-72.735	-464.97
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		411.336	-622.57
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17-19	33.890	29.60
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	10-11	351.527	37.32
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10-11	351.527	37.32
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		25.919	57.34
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	25.919	57.34
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-746.8
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	7	0	-746.8
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-454.966	1.488.9
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-366.892	204.6
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	0	545.4
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	-366.892	-340.8
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15	-1.730	76.0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	-64.089	-10.9
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-36.325	21.3
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-27.764	-32.3
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20	1.210	46.7
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11	5.452	12.9
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-41.000	-21.1
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	46.452	34.1
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-28.917	1.159.5
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-116.365	401.4
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.592	-173.18
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	17-19	0	7.
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	17-19	0	7-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-19	-2.592	-173.92
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-19	-1.356	-172.28
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-19	-1.236	-1.63
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
(ABANCI PARA ÇEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-118.957	228.20
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-118.957	228.2
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	21.958.272	21.681.05
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	21.839.315	21.909.31

Sunum Para Birimi Finansal Tablo Niteliği

Konsolide Olmayan

																Özkaynaklar													
															Ana Ortaklı	ğa Ait Özkaynaklar													
		Dipnot Referansı										ar veya Zararda Yeniden Sı	nıflandırılmayacak Birikmiş	Diğer Kapsamlı Gelirler vey	va Giderler				Kar veya Zararda \	eniden Sınıflandırılacak Bir	ikmiş Diğer Kapsam	lı Gelirler veya Giderler		_			Bi	rikmiş Karlar	Kontrol
			Ödenmiş Sermaye F	ermaye Birleşme üzeltme Denkleştirme Farkları Hesabı	Pay Sahiplerinin e İlave Sermaye Katkıları	Sermaye Geri Avansı Payla	Karşılıklı İştirak Primleri Sermaye Ir Düzeltmesi İskontola	Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs Veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	l Gücü yan İlişkin əsiyon ne Fonu	zlı İer Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/ Azalısları	olmayan n Varlık niden erleme silşarı/ alışları/ dişları/ Kayıpları	Riskind	eki Finansal Araçlara Yap	ilan Ozkayılak folitelili il	e rn Yabancı Diğer Yaba den Para Kazanç Par Çevrim / Çevri nylar Farkları Kayıplar Farkl	Riskten a Nakit Akış arı Korunma Kazançları (Kayıpları)	Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan rı) (Kayıplar)		Forward Opsiyonların Zaman Forward Değerindeki Bileşeninin Değişiklikler Değişiklikler	n Yabancı Parı Alım Satım Marjlarındak Değişiklikleı	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar	Diğer Kısı Kazanç Ye / Kayıplar	ardan Diğer yrılan Özkaynak ıtlanmış Payları dekler	Ödenen Diğer Kar Payı Yedekler Avansları (Net) Geçr Yillar Zaraı	niş Net Kar/ Dönem dan Kan Zaran	Kontrol Gücü Olmayan Paylar
o	zkaynaklar Değişim Tablosu										Azalişları Aza	alışları	Kayıpları				Kayıpıarı)	Kayıpları) Kayıpla	nı) Kazançıan (Kayıpıa	n) Kazançıar (Kayıpıar)	кауіріан								
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																												
	Dönem Başı Bakiyeler Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin	27	38.000.000	394.396																					1.	291.763	-1.245	5.798 205.481 38.645.8	842 38.645.842
	Düzeltmeler Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere																												
	İlişkin Düzeltmeler Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																												
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																												
	Diğer Düzeltmeler Düzeltmelerden Sonraki Tutar																												
	Transferler																									25.373	1.378	3.112 -205.481 1.198.0	004 1.198.004
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											-20.02	25															-464.971 -484.9	
	Dönem Karı (Zaran)	27																										-464.971 -464.9	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider) Sermaye Arttırımı											-20.02	25															-20.0	-20.025
	Sermaye Azaltımı																												
	Sermaye Avansı																												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri																												
	İçeren Birleşmelerin Etkisi Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																												
	Kar Payları																												
Önceki Dönem 01.01.2015 - 30.09.2015	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 (Kayıpları																												
) 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 İle Artış (Azalış) Dönem Sonu Bakiyeler	27	20.000.000	204 205																						217 126		214 464 074 25 25	20 27 272
^	zkaynaklar Değişim Tablosu	27	38.000.000	394.39b								-20.02	5												1.	317.136	132	2.314 -464.971 39.358.8	39.358.850
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																												
	Dönem Başı Bakiyeler	27	38.000.000	394.396								-26.65	55												1.	317.136	-1.065	5.690 10.961.209 49.580.3	396 49.580.396
	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	27																								32.829	10.928	10.961.209	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider) Dönem Karı (Zararı)	27										-11.48	34															-72.735 -84.2 -72.735 -72.7	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											-11.48	34															-11.4	
	Sermaye Arttırımı																												
	Sermaye Azaltımı																												
	Sermaye Avansı Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																												

September of the control of the cont