

B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

1) 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu' nun ("TTK") 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2019 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tablolarının, TTK ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanılmamıştır.

2) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran denetçi Raşit Uğur KAYLAN'dır.

DENGE ANKARA BAĞIMSIZ DENETİM YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

MAZARS Üyesi

Raşit Uğur KAYLAN, YMM
Sorumlu Denetçi

Ankara, 3 Ekim 2020

NET KURUMSAL GAYRİMENKUL DEĞERLEME ve DANIŞMANLIK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2019 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 31 Aralık 2019	Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmiş Dönem 31 Aralık 2018	Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmiş Dönem 31 Aralık 2017
VARLIKLAR				
Dönen Varlıklar		5.198.147	3.870.859	6.203.317
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	347.522	61.998	404.556
Ticari Alacaklar		249.863	313.446	235.935
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4.a	249.863	313.446	235.935
Diğer Alacaklar		4.317.863	3.129.283	4.764.779
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	25.a	4.065.868	2.839.218	4.436.202
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5.a	251.995	290.065	328.577
Peşin Ödenmiş Giderler	6.a	81.307	189.904	335.964
Diğer Dönen Varlıklar	7	201.592	176.228	462.083
Duran Varlıklar		5.890.992	2.380.604	2.855.260
Diğer Alacaklar		11.228	11.228	13.228
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5.b	11.228	11.228	13.228
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	8	3.550.838	1.374.028	-
Maddi Duran Varlıklar	9	2.314.347	935.631	2.635.775
Şerefiye Dışındaki Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	9.041	19.527	24.098
Peşin Ödenmiş Giderler	6.b	-	40.190	182.159
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23.b	5.538	-	-
TOPLAM VARLIKLAR		11.089.139	6.251.463	9.058.577

Ekteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

NET KURUMSAL GAYRİMENKUL DEĞERLEME ve DANIŞMANLIK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2019 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 31 Aralık 2019	Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2018	Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2017
KAYNAKLAR				
Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.154.321	3.970.862	3.685.360
Kısa Vadeli Borçlanmalar	11	219.249	-	1.269.478
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	11	760.298	1.422.573	-
Ticari Borçlar:		2.147.144	1.693.781	1.220.689
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	12.a	2.147.144	1.693.781	1.220.689
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14.a	138.055	318.928	285.489
Diğer Borçlar:		268.976	471.913	719.068
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	13	268.976	471.913	719.068
Ertelenmiş Gelirler		82.496	14.328	14.771
Dönem Karı Vergi Yükümlülükleri	23.a	503.148	49.339	175.865
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		34.955	-	-
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14.b	34.955	-	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		1.590.054	417.627	1.065.348
Uzun Vadeli Borçlanmalar	11	1.457.440	264.257	903.148
Uzun Vadeli Karşılıklar		132.614	117.448	150.886
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	14.c	132.614	117.448	150.886
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23.b	-	35.922	11.314
ÖZKAYNAKLAR		5.344.764	1.862.974	4.307.869
Ödenmiş Sermaye	16.a	1.200.000	1.200.000	600.000
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir		(40.741)	-	-
- Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak		(40.741)	-	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16.b	50.511	50.511	50.511
Geçmiş Yıllar Zararları	16.c	612.463	3.057.358	1.269.810
Net Dönem Karı / (Zararı)		3.522.531	(2.444.895)	2.387.548
TOPLAM KAYNAKLAR		11.089.139	6.251.463	9.058.577

Ekteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

NET KURUMSAL GAYRİMENKUL DEĞERLEME ve DANIŞMANLIK ANONİM ŞİRKETİ

1 OCAK - 31 ARALIK 2019 DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2019	Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmiş Dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2018
Hasılat	17.a	22.730.872	15.289.011
Satışların Maliyeti (-)	17.b	(14.295.510)	(10.405.470)
Brüt Kar		8.435.362	4.883.541
Genel Yönetim Giderleri (-)	18	(3.468.768)	(3.192.496)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		42.940	404.457
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	20	(374.922)	(4.082.374)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)		4.634.612	(1.986.872)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	24.956	183.955
Finansman Giderleri Faaliyet Öncesi Karı / (Zararı)		4.659.568	(1.802.917)
Finansman Gelirleri	22.a	265.933	150.577
Finansman Giderleri (-)	22.b	(326.524)	(339.588)
Vergi Öncesi Kar / (Zararı)		4.598.977	(1.991.928)
Vergi Gideri:		(1.076.446)	(452.967)
- Dönem Vergi Gideri	23.a	(1.106.415)	(428.359)
- Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gideri)	23.a	29.969	(24.608)
Dönem Karı / (Zararı)		3.522.531	(2.444.895)
Pay Başına Kazanç / (Kayıp)	24	8.806	(6.112)

Ekteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

NET KURUMSAL GAYRİMENKUL DEĞERLEME ve DANIŞMANLIK ANONİM ŞİRKETİ**1 OCAK - 31 ARALIK 2019 DÖNEMİNE AİT DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2019</i>	<i>Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmiş Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2018</i>
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.522.531	(2.444.895)
<i>DİĞER KAPSAMLI GELİR</i>			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar, Vergi Öncesi		(52.232)	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları, Vergi Öncesi	14.c	(52.232)	-
Toplam Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Öncesi		(52.232)	-
Diğer Kapsamlı Gelir Unsurlarına İlişkin Toplam Vergiler		11.491	-
<i>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Toplam Vergiler</i>		<i>11.491</i>	-
Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gideri)	23.b	11.491	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		3.481.790	(2.444.895)

Ekteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.