

METRO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Metro Portföy Yönetimi A.Ş.

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	2-23	1.151.698	2.038.437
Finansal Yatırımlar	6-23	5.279.000	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	6-23	5.279.000	
Ticari Alacaklar	7-4	440.353	167.921
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4-2	352.130	160.122
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	88.223	7.799
Diğer Alacaklar	8	1.301	1.904
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.301	1.904
Peşin Ödenmiş Giderler	9	60.590	
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9	60.590	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9	51.940	22.330
ARA TOPLAM		6.984.882	2.230.592
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.984.882	2.230.592
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	100	100
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	100	100
Maddi Duran Varlıklar		20.238	20.358
Tesis, Makine ve Cihazlar	10	20.238	20.358
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		12.864	14.328
Bilgisayar Yazılımları	11	12.864	14.328
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	2.127	1.836
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		35.329	36.622
TOPLAM VARLIKLAR		7.020.211	2.267.214
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	7-4	6.870	9.786
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	7	4.029	2.100
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	4.3	2.841	7.686
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	10.551	10.249
Diğer Borçlar		34.009	27.395
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	34.009	27.395
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	160.566	43.101
ARA TOPLAM		211.996	90.531
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		211.996	90.531
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.718	5.932
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	4.718	5.932
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	928.942	1.114
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		933.660	7.046
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.145.656	97.577
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.874.555	2.169.637
Ödenmiş Sermaye	15	2.000.000	2.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		4.828	
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.828	
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	4.828	
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	169.637	
Net Dönem Karı veya Zararı	15	3.700.090	169.637
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.874.555	2.169.637
TOPLAM KAYNAKLAR		7.020.211	2.267.214

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	1.214.116	
Satışların Maliyeti	16	-512.443	
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		701.673	
BRÜT KAR (ZARAR)		701.673	
Genel Yönetim Giderleri	17	-232.570	
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	3.163	
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-4.951	
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		467.315	
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	4.276.425	
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-10	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.743.730	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.743.730	
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.043.640	
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-117.465	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-926.175	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.700.090	
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.700.090	
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		3.700.090	
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	22	1,85000000	
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		4.828	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	6.190	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.362	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	21	-1.362	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.828	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.704.918	
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		3.704.918	

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		176.766	
Dönem Karı (Zararı)		3.700.090	
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		3.700.090	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-3.277.815	
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	2.890	
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-4.216.807	
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6-18-19	-4.216.807	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		4.976	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	4.976	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.951	
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	20	4.951	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	926.175	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-245.509	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-277.383	
İlişkili Taraplardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	-195.967	
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-81.416	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		603	
İlişkili Olmayan Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	603	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	60.590	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.916	
İlişkili Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4	1.929	
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-4.845	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	302	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.614	
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	6.614	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-33.319	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	21	-33.319	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		176.766	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.063.505	
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	24	-1.062.199	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.306	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-1.306	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-886.739	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-886.739	
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.038.437	
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.151.698	

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler												
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												
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Karı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												
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 Çıkartılması												
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 (Kayıplar) 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 Süzülmesinin 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 ile Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Bakıyeler												

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	2.000.000							169.637			2.169.637
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								169.637	-169.637		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
Dönem Karı (Zararı)					6.828				3.700.090		3.706.918
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
Kar Payları											

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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 (Kayıplar) 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 ile Artış (Azalış)											
	Dönem Sonu Bakiyeler		2.000.000		4.828		169.637	3.700.090	5.874.555			5.874.555