

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 1 OCAK - 31 MART 2018 HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLAR

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	4	40.788.771	63.534.346
Ticari Alacaklar	5	7.715.284	13.052.034
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	18	6.616.142	13.001.319
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		1.099.142	50.715
Türev Araçlar		153.430	0
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar		153.430	
Peşin Ödenmiş Giderler	10	464.828	311.843
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	18	164.863	107.539
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		299.965	204.304
ARA TOPLAM		49.122.313	76.898.223
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		49.122.313	76.898.223
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	6	493.331	542.324
Mobilya ve Demirbaşlar	6	366.101	404.408
Özel Maliyetler	6	127.230	137.916
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	409.532	404.228
Bilgisayar Yazılımları	7	409.532	404.228
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	281.151	748.648
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.184.014	1.695.200
TOPLAM VARLIKLAR		50.306.327	78.593.423
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	2.366.968	1.630.460
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	18	1.474.732	1.406.110
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		892.236	224.350
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	16	1.867.793	3.236.732
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.880.582	6.818.462
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	8	1.880.582	6.698.462
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	9	0	120.000
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	2.885.619	1.208.517
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	2.885.619	1.208.517
ARA TOPLAM		9.000.962	12.894.171
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.000.962	12.894.171
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	1.339.134	1.307.182
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	1.339.134	1.307.182
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.339.134	1.307.182
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		10.340.096	14.201.353
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		39.966.231	64.392.070
Ödenmiş Sermaye	11	2.349.443	2.349.443
Sermaye Düzeltme Farkları	11	2.208.186	2.208.186
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	11	-796.153	-796.153
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	11	-796.153	-796.153
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	25.889.711	21.965.516
Yasal Yedekler	11	25.889.711	21.965.516
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	740.883	491.745
Net Dönem Karı veya Zararı		9.574.161	38.173.333
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		39.966.231	64.392.070
TOPLAM KAYNAKLAR		50.306.327	78.593.423

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	12	18.982.651	15.190.659
Satışların Maliyeti	12	-2.208.794	-1.776.363
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		16.773.857	13.414.296
BRÜT KAR (ZARAR)		16.773.857	13.414.296
Genel Yönetim Giderleri	13	-7.038.659	-6.805.300
Pazarlama Giderleri	13	-118.876	-141.392
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.616.322	6.467.604
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.616.322	6.467.604
Finansman Gelirleri	14	2.711.292	1.720.652
Finansman Giderleri	15	-2	-1
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.327.612	8.188.255
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.753.451	-1.699.161
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	-2.285.954	-1.837.013
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	-467.497	137.852
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.574.161	6.489.094
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.574.161	6.489.094
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		9.574.161	6.489.094
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.574.161	6.489.094
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		9.574.161	6.489.094

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		8.796.864	6.409.893
Dönem Karı (Zararı)		9.574.161	6.489.094
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		9.574.161	6.489.094
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.732.800	1.469.274
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6,7	121.572	116.632
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.517.635	1.363.285
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.506.947	1.363.285
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		10.688	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-2.659.858	-1.709.804
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-2.659.858	-1.709.804
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.753.451	1.699.161
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		7.443.945	6.636.254
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		5.336.750	4.963.295
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		6.385.177	5.689.965
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.048.427	-726.670
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		-153.430	-152.624
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-152.985	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		736.508	351.450
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		68.622	173.706
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		667.886	177.744
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.677.102	1.474.133
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.677.102	1.474.133
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		18.750.906	14.594.622
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-6.299.149	-4.619.151
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.654.893	-3.565.578
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-74.520	-17.929
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-74.520	-17.929
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-15.291	-17.929
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-59.229	
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-31.198.659	-24.395.788
Ödenen Temettüler	11	-34.000.000	-27.000.000
Alınan Faiz		2.659.858	1.704.731
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		141.483	899.481
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-22.476.315	-18.003.824
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-22.476.315	-18.003.824
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		63.099.415	51.286.181
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	40.623.100	33.282.357

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar											
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar			
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Diğer Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Bağı Baklıyeler		2.349.443	2.208.186					-28.432	19.308.993		30.148.268	53.986.458	53.986.458
	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									2.656.523	27.491.745	-30.148.268		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								0			6.489.094	6.489.094	6.489.094
	Dönem Karı (Zararı)											6.489.094	6.489.094	6.489.094
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)								0			0		0
	Sermaye Artırımı													
	Sermaye Azaltımı													
	Sermaye Avansı													
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													
	Kar Payları	11								0	-27.000.000	-27.000.000		-27.000.000
	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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Baklıyeler		2.349.443	2.208.186					-28.432	21.965.516	491.745	6.489.094	33.475.552	33.475.552
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Bağı Baklıyeler		2.349.443	2.208.186					-796.153	21.965.516		38.173.333	64.392.070	64.392.070
	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									3.924.195	34.249.138	-38.173.333		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								0			9.574.161	9.574.161	9.574.161
	Dönem Karı (Zararı)											9.574.161	9.574.161	9.574.161
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)								0			0		0
	Sermaye Artırımı													
	Sermaye Azaltımı													
	Sermaye Avansı													
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													
	Kar Payları	11								0	-34.000.000	-34.000.000		-34.000.000

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		2.340.443	2.208.186				-796.153	25.889.711	740.883	9.574.161	39.966.231	39.966.231