

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31 Mart 2018 Mali Tablolar ve Dipnotlar

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	3	72.103.400	65.408.895
Finansal Yatırımlar	4	4.032.996	
Ticari Alacaklar		4.955.180	10.943.225
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,21	4.345.143	10.742.627
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	610.037	200.598
Diğer Alacaklar		20.818	12.058
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6,21	20.818	12.058
Peşin Ödenmiş Giderler	8	653.898	371.636
Diğer Dönen Varlıklar		43.528	46.603
ARA TOPLAM		81.809.820	76.782.417
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		81.809.820	76.782.417
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	3	3
Maddi Duran Varlıklar	10	2.966.580	3.210.094
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	184.067	197.461
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	461.712	360.918
Diğer Duran Varlıklar	12	394.890	377.191
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		4.007.252	4.145.667
TOPLAM VARLIKLAR		85.817.072	80.928.084
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		1.208.718	1.068.479
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5,21	768.071	801.751
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	440.647	266.728
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	719.969	3.859.565
Diğer Borçlar		560.509	892.500
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	560.509	892.500
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	1.986.115	1.726.418
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.363.033	773.934
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	7	1.363.033	773.934
ARA TOPLAM		5.838.344	8.320.896
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.838.344	8.320.896
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.497.442	1.459.876
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.497.442	1.459.876
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.497.442	1.459.876
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		7.335.786	9.780.772
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		78.481.286	71.147.312
Ödenmiş Sermaye	12	25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	12	-386.309	-386.309
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	6.013.703	5.059.993
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	40.461.388	22.582.838
Net Dönem Karı veya Zararı		7.392.504	18.890.790
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		78.481.286	71.147.312
TOPLAM KAYNAKLAR		85.817.072	80.928.084

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	13.859.895	11.974.899
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		13.859.895	11.974.899
BRÜT KAR (ZARAR)		13.859.895	11.974.899
Genel Yönetim Giderleri	16	-6.953.468	-8.395.636
Pazarlama Giderleri	16	-172.687	-58.974
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	2.755.542	1.482.738
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-395	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.488.887	5.003.027
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	0	602
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.488.887	5.003.629
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		9.488.887	5.003.629
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.096.383	-1.011.424
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-2.180.668	-644.304
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	84.285	-367.120
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		7.392.504	3.992.205
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.392.504	3.992.205
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		7.392.504	3.992.205
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.392.504	3.992.205
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.392.504	3.992.205
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		7.392.504	3.992.205

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		6.866.125	6.127.980
Dönem Karı (Zararı)		7.392.504	3.992.205
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.423.778	821.007
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14	258.875	244.406
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.122.874	932.105
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.122.874	932.105
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	17	-1.059.683	-1.366.326
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		5.329	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.096.383	1.011.424
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	15,16	0	-602
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.740.475	2.187.427
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-4.032.996	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		5.988.045	3.689.197
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.760	64.846
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		140.239	132.681
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.471.587	-1.552.735
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-355.416	-146.562
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		8.075.807	7.000.639
Alınan Faiz		1.224.007	1.151.481
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.937.480	-1.326.203
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-496.209	-697.937
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.967	-15.469
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	8.131
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9,10	-1.967	-23.600
Alınan Faiz		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.864.158	6.112.511
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-5.329	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.858.829	6.112.511
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	65.157.990	43.788.375
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	72.016.819	49.900.886

		Dignot Referansı	Özkaynaklar													
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı							
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları																
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Bakıyeler		25.000.000		-431.311	-431.311					4.430.122	10.241.830	12.970.879	23.212.709	52.211.520	52.211.520
	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	12								629.871	12.341.008	-12.970.879	-629.871	0		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0							3.992.205	3.992.205	3.992.205	3.992.205
	Dönem Karı (Zararı)												3.992.205	3.992.205	3.992.205	3.992.205
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0								0	0	0
	Sermaye Artırımı															
	Sermaye Azaltımı															
	Sermaye Avantısı															
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları															
	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 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 (Kayıpların) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Deffer 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 Deffer 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 Deffer 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 Deffer Değerine Dahil Edilen Tutar															
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
Dönem Sonu Bakıyeler	12		25.000.000		-431.311	-431.311				5.059.993	22.582.838	3.992.205	26.575.043	56.203.725		56.203.725
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Dönem Başı Bakıyeler		25.000.000		-386.309	-386.309				5.059.993	22.582.838	18.890.790	41.473.628	71.147.312			71.147.312
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											-58.530		-58.530	-58.530		-58.530
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											-58.530		-58.530	-58.530		-58.530
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												-58.530	-58.530			
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																
Diğer Düzeltmeler																
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																
Transferler	12								953.710	17.937.080	-18.890.790	-953.710	0		0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0							7.392.504	7.392.504	7.392.504	7.392.504	
Dönem Karı (Zararı)												7.392.504	7.392.504	7.392.504	7.392.504	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0								0	0	0	
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avantısı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harış 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 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	12	25.000.000	-386.309	-386.309		6.013.703	40.461.388	7.392.504	47.853.892	78.481.286		78.481.286		