

MEKSA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	1.334.807	1.401.902
Finansal Yatırımlar	4	542.012	553.071
Ticari Alacaklar		19.210	20.687
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	18.846	19.695
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	364	992
Diğer Alacaklar		0	
Peşin Ödenmiş Giderler		64.294	10.537
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	8	64.294	10.537
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9	34.209	27.149
ARA TOPLAM		1.994.532	2.013.346
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.994.532	2.013.346
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		8.498	8.053
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	8.498	8.053
Maddi Duran Varlıklar		39.321	42.425
Tesis, Makine ve Cihazlar	11	39.321	42.425
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		53.368	54.450
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	53.368	54.450
Peşin Ödenmiş Giderler			0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	2.851	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		104.038	104.928
TOPLAM VARLIKLAR		2.098.570	2.118.274
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		31.355	26.694
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	5	26.553	22.372
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6	4.802	4.322
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	10.751	10.239
Diğer Borçlar	7	15.818	28.725
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	7	15.818	28.725
Kısa Vadeli Karşılıklar		13.327	1.041
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	13.327	1.041
ARA TOPLAM		71.251	66.699
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		71.251	66.699
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.297	3.818
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	7.297	3.818
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	15	0	548
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.297	4.366
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		78.548	71.065
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.020.022	2.047.209
Ödenmiş Sermaye	14	3.500.000	3.500.000
Sermaye Avansı		150.000	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.591	4.964
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	14	3.591	4.964
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.457.755	-914.531
Net Dönem Karı veya Zararı		-175.814	-543.224
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.020.022	2.047.209
TOPLAM KAYNAKLAR		2.098.570	2.118.274

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	80.559	124.903
Satışların Maliyeti	16	-20.328	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		60.231	124.903
BRÜT KAR (ZARAR)		60.231	124.903
Genel Yönetim Giderleri	17	-270.422	-269.852
Pazarlama Giderleri	17	-916	-4.902
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	446	284
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-26.553	-17.291
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-237.214	-166.858
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-237.214	-166.858
Finansman Gelirleri	20	58.344	39.872
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-178.870	-126.986
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		3.056	-2.000
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	3.056	-2.000
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-175.814	-128.986
DÖNEM KARI (ZARARI)		-175.814	-128.986
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-175.814	-128.986
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	13	-1.373	-2.981
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.716	-3.726
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	15	343	745
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.373	-2.981
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-177.187	-131.967
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-177.187	-131.967

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		-266.171	-202.423
Dönem Karı (Zararı)		-175.814	-128.986
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-175.814	-128.986
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-17.518	26.010
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12	4.186	4.185
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.104	22.349
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	2.104	22.349
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-20.410	-524
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-20.410	-524
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15	-3.398	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-72.839	-87.478
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4	20.328	-23.499
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.478	-18.183
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		849	-7.542
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	629	-10.641
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-446	-239
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-446	-239
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-53.758	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		4.661	838
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	4.181	838
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	480	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	512	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-620	-18.729
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-18.729
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-620	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-44.994	-27.666
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-44.994	-27.666
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-266.171	-190.454
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13	0	-11.969
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Alınan Faiz		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		199.076	16.373
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		150.000	0
Alınan Faiz		49.076	16.373
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	14	-67.095	-186.050
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	3	-67.095	-186.050
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	1.401.902	723.230
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.334.807	537.180

Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Bağı Bakıyeller	14		2.000.000			727	727			-109.693	-804.838	1.086.196		1.086.196
	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										-804.838	804.838			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)														
	Dönem Karı (Zararı)											-128.986	-131.967		-131.967
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-2.981	-2.981							0
	Sermaye Artırımı														
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolle Tabii 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 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 Bakıyeller	14		2.000.000				-2.254	-2.254			-914.531	-128.986	954.229		954.229
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Bağı Bakıyeller	14		3.500.000			4.964	4.964			-914.531	-543.224	2.047.209		2.047.209
	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										-543.224	543.224			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)														0
	Dönem Karı (Zararı)											-175.814	-175.814		-175.814
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-1.373	-1.373					-1.373		-1.373
	Sermaye Artırımı														0
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı				150.000								150.000		150.000
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolle Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan													
	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)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması													
	Bağı 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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	14	3.500.000	150.000		3.591	3.591			-1.457.755	-175.814	2.020.022		2.020.022