

ACTUS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 yılı 1.Dönem Bağımsız Denetim Raporları

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	2.446.246	1.793.255
Finansal Yatırımlar	4	1.154.170	2.119.551
Ticari Alacaklar	5	1.410.310	1.599.253
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		937.473	994.002
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		472.837	605.251
Diğer Alacaklar		79.158	76.614
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		79.158	76.614
Peşin Ödenmiş Giderler	7	144.877	87.802
Diğer Dönen Varlıklar	8	98.654	89.529
ARA TOPLAM		5.333.415	5.766.004
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.333.415	5.766.004
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	41.791	40.607
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	2.382	16.518
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	29.209	22.687
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		73.382	79.812
TOPLAM VARLIKLAR		5.406.797	5.845.816
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	42.819	84.862
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		42.819	84.862
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	220.541	287.586
Kısa Vadeli Karşılıklar		80.896	59.285
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	80.896	59.285
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		8.231	17.081
ARA TOPLAM		352.487	448.814
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		352.487	448.814
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	72.485	72.485
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		72.485	72.485
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		72.485	72.485
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		424.972	521.299
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.981.825	5.324.517
Ödenmiş Sermaye	12	6.000.000	6.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.274	-3.274
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.507	1.507
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-673.716	-55.588
Net Dönem Karı veya Zararı		-342.692	-618.128
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.981.825	5.324.517
TOPLAM KAYNAKLAR		5.406.797	5.845.816

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	13	843.774	404.799
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		843.774	404.799
BRÜT KAR (ZARAR)		843.774	404.799
Genel Yönetim Giderleri	14	-1.037.098	-709.822
Pazarlama Giderleri	14	-218.838	-3.289
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-33.180	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-445.342	-308.312
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-445.342	-308.312
Finansman Gelirleri	16	97.022	170.753
Finansman Giderleri	17	-894	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-349.214	-137.559
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		6.522	-17.169
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	6.522	-17.169
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-342.692	-154.728
DÖNEM KARI (ZARARI)		-342.692	-154.728
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-342.692	-154.728
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	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-342.692	-154.728
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-342.692	-154.728

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		652.991	-2.330
Dönem Karı (Zararı)		-342.692	-154.728
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-37.337	109.954
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9	14.974	3.650
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	11	19.589	22.775
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		19.589	22.775
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	18		-6.817
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	-6.522	9.426
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		-65.378	80.920
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.071.275	69.958
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		965.380	103.894
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		245.472	-18.487
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-21.639	862
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-42.043	2.246
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-75.895	-18.557
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		691.246	25.184
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-29.130	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-9.125	-27.514
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		652.991	-2.330
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		652.991	-2.330
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.785.095	3.148.924
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.438.086	3.146.594

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar									
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									
		Ödenmiş Sermaye	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		Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
			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	12	5.000.000	-4.442		1.507	2.458	-202.073	4.797.450		4.797.450
	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			-33			-202.073	202.073			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							144.027	143.994		143.994
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Artırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avantı										
	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 Çıkarması										
	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 (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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		5.000.000	-4.475		1.507	-199.615	144.027	4.941.444		4.941.444
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakıyeler	12	6.000.000	-3.274		1.507	-55.588	-618.128	5.324.517		5.324.517
	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						-618.128	618.128			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							-342.691	-342.692		-342.692
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Artırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avantı										
	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 Avantıdan												
	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 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		6.000.000	-3.274		1.507	-673.716	-342.692	4.981.825		4.981.825		