

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

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	1.989.376	1.832.862
Finansal Yatırımlar			682
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			682
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	4		682
Ticari Alacaklar		20.476	25.862
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5-23	7.172	7.185
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	13.304	18.677
Diğer Alacaklar		197.217	133.024
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6-23	102.159	90.654
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	95.058	42.370
Peşin Ödenmiş Giderler		67.547	1.010
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	67.547	1.010
Diğer Dönen Varlıklar		41.540	90.096
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	14	41.540	90.096
ARA TOPLAM		2.316.156	2.083.536
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.316.156	2.083.536
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		11.042	10.573
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	11.042	10.573
Maddi Duran Varlıklar		2.149	2.683
Mobilya ve Demirbaşlar	8	2.149	2.683
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		542	556
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	542	556
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	7.172	44.036
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		20.905	57.848
TOPLAM VARLIKLAR		2.337.061	2.141.384
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		28.092	15.646
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	28.092	15.646
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12		4.796
Diğer Borçlar		26.952	48.643
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6-23	267	15.121
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	26.685	33.522
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		7.727	
ARA TOPLAM		62.771	69.085
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		62.771	69.085
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		48.578	44.291
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	48.578	44.291
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		48.578	44.291
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		111.349	113.376
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.225.712	2.028.008
Ödenmiş Sermaye	13	2.000.000	2.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-6.290	-6.290
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	12	-6.290	-6.290
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	13	34.298	102.506
Net Dönem Karı veya Zararı	13	197.704	-68.208
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.225.712	2.028.008
TOPLAM KAYNAKLAR		2.337.061	2.141.384

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	15	43.006	53.490
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		43.006	53.490
BRÜT KAR (ZARAR)		43.006	53.490
Genel Yönetim Giderleri	16-17	-206.762	-166.886
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	417.979	67.730
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		254.223	-45.666
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		254.223	-45.666
Finansman Giderleri	20	-737	-677
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		253.486	-46.343
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-55.782	11.356
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-18.918	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-36.864	11.356
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		197.704	-34.987
DÖNEM KARI (ZARARI)		197.704	-34.987
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		197.704	-34.987
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)		197.704	-34.987
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		197.704	-34.987

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		85.523	-165.438
Dönem Karı (Zararı)		197.704	-34.987
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		197.704	-34.987
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		60.617	-410
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9	548	582
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		4.287	2.801
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	4.287	2.801
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	7.563
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	3		7.563
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	55.782	-11.356
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-91.298	-73.348
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		5.386	15.793
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5-23	13	1.956
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	5.373	13.837
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-64.662	-14.350
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6-23	-11.505	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-53.157	-14.350
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7	-66.537	-48.275
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		12.446	-4.092
İlişkili Olmayan Tarafra Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	12.446	-4.092
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	-4.796	-4.769
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-21.691	-11.266
İlişkili Tarafra Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6-23	-14.854	670
İlişkili Olmayan Tarafra Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-6.837	-11.936
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		48.556	-6.389
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	14	48.556	-6.389
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		167.023	-108.745
Alınan Faiz	18	-70.309	-56.693
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	-11.191	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		75.445	169.970
Alınan Faiz	18	74.763	56.693
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4	682	113.277
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		160.968	4.532
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		160.968	4.532
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.820.016	1.887.546
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.980.984	1.892.078

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								
		Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Birikmiş Karlar					
		Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları	Gecmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu									
	Özkaynaklar Değişim Tablosu									
	Dönem Başı Baklıyolar	13	2.000.000	3.082			186.863	-84.357	2.105.588	2.105.588
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler									0
	Diğer Düzeltmeler									0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar									0
	Transferler						-84.357	84.357		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									0
	Dönem Karı (Zararı)							-34.987	-34.987	-34.987
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									0
	Sermaye Arttırımı									
	Sermaye Azaltımı									
	Sermaye Avansı									
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									
	Ortak Kontrolde 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 Bazılı 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 Korunmaya Kazanılan (Kayıp) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunmaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunmaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunmaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunmaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)										
Dönem Sonu Baklıyolar	13	2.000.000	3.082			102.506	-34.987	2.070.601	2.070.601	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu									
	Özkaynaklar Değişim Tablosu									
	Dönem Başı Baklıyolar	13	2.000.000	-6.290			102.506	-68.208	2.028.008	2.028.008
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler									0
	Diğer Düzeltmeler									0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar									0
	Transferler						-68.208	68.208		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									0
	Dönem Karı (Zararı)							197.704	197.704	197.704
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									0
	Sermaye Arttırımı									
	Sermaye Azaltımı									
	Sermaye Avansı									
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									
	Ortak Kontrolde Tabii 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	13	2.000.000		-6.290			34.298	197.704	2.225.712		2.225.712