

TROYA 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	6	1.285.240	1.766.000
Finansal Yatırımlar	7	520.000	300.000
Diğer Alacaklar		62.239	5.041
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11,37		1.107
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	62.239	3.934
Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.016.474	224.318
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	30.548	24.906
Diğer Dönen Varlıklar	26		209
ARA TOPLAM		2.914.501	2.320.474
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.914.501	2.320.474
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	18	78.578	59.551
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	22.831	14.466
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	22.831	14.466
Peşin Ödenmiş Giderler	15	287	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	422.387	383.394
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		524.083	457.411
TOPLAM VARLIKLAR		3.438.584	2.777.885
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar			2.017
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			2.017
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar			2.017
Ticari Borçlar	10	257.125	343.730
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	257.125	343.730
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	132.874	105.528
Diğer Borçlar	11	775.025	14.903
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11	753.617	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	21.408	14.903
Kısa Vadeli Karşılıklar	22		6.153
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22		5.439
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22		714
ARA TOPLAM		1.165.024	472.331
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.165.024	472.331
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	22,24	14.827	13.602
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22,24	14.827	13.602
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.827	13.602
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.179.851	485.933
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.258.733	2.291.952
Ödenmiş Sermaye		4.750.000	4.750.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-7.021	-2.389
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-2.455.659	-700.224
Net Dönem Karı veya Zararı		-28.587	-1.755.435
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.258.733	2.291.952
TOPLAM KAYNAKLAR		3.438.584	2.777.885

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	28	609.256	33.769
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		609.256	33.769
BRÜT KAR (ZARAR)		609.256	33.769
Genel Yönetim Giderleri	29,30	-722.684	-2.286.059
Pazarlama Giderleri	29,30	-636	-2.282
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	52.476	310.358
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-3.429	-36.203
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		0	
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-65.017	-1.980.417
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-65.017	-1.980.417
Finansman Gelirleri	33	0	22.373
Finansman Giderleri	33	-1.405	-8.615
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-66.422	-1.966.659
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		37.835	211.224
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		37.835	211.224
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-28.587	-1.755.435
DÖNEM KARI (ZARARI)		-28.587	-1.755.435
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-28.587	-1.755.435
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)		-28.587	-1.755.435
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-4.632	-2.389
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.790	-2.986
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.158	597
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.158	597
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.632	-2.389
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-33.219	-1.757.824
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-33.219	-1.757.824

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			-477.111	521.879
Dönem Karı (Zararı)			-28.587	-173.306
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)				-173.306
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-69.827	94.033
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17,19		9.812	7.704
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	22		-4.928	-3.522
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	22		-4.214	-3.522
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	22		-714	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-36.876	51.446
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	22			51.446
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler				48.504
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler				48.504
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			-37.835	-10.099
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-384.339	594.641
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-220.000	591.589
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			0	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-57.198	78.690
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	10,37		-58.305	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	10		1.107	78.690
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-792.443	-50.514
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-86.605	-9.736
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)				-9.736
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			27.346	-47.606
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			747.112	-2.625
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			753.617	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-6.505	-2.625
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.551	34.843
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)				34.843
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-482.753	515.368
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			5.642	6.511
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			47.670	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			-26.410	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			26.410	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			26.410	
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			10.794	
Alınan Faiz			36.876	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			38.893	0
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri				0
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri				0
Ödenen Faiz			2.017	
Alınan Faiz			36.876	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-390.548	521.879
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-390.548	521.879
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			1.727.662	1.205.783
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			1.337.114	1.727.662

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot 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		Birikmiş Karlar						
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırılma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
Tanınılanın Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları												
Önceki Dönem 01.01.2017 – 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Basi Baklıyeler	27	3.000.000					-139.750	-560.474	2.299.776		2.299.776
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
	Diğer Düzeltmeler											
	Düzeltmelerden Sonrakı Tutar											
	Transferler	27						-560.474	560.474			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Dönem Karı (Zararı)								-1.755.435	-1.755.435		-1.755.435
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	27		-2.389						-2.389		-2.389
	Sermaye Artırımı		1.750.000							1.750.000		1.750.000
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	Kar Payları											
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											
	Payların Geri Alın 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 (Kayıpları) 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 Baklıyeler		4.750.000	-2.389				-700.224	-1.755.435	2.291.952		2.291.952
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Basi Baklıyeler	27	4.750.000	2.389				-700.224	-1.755.435	2.291.952		2.291.952	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar												
Transferler	27						1.755.435	1.755.435				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Karı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			-4.632				-28.587		-33.219		-33.219	
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan											
	Kar Payları											
	Kar Payı Harıç 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 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		4.750.000	7.021		-2.455.609	-28.587	2.258.733		2.258.733		