

DENİZ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2018 Tarihli Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	14.753.390	17.671.935
Finansal Yatırımlar	4	560.533	577.847
Ticari Alacaklar	5	719.535	1.096.449
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,16	668.699	776.014
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	50.836	320.435
Peşin Ödenmiş Giderler		248.935	155.072
Diğer Dönen Varlıklar		914.164	
ARA TOPLAM		17.196.557	19.501.303
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		17.196.557	19.501.303
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		8.329	12.629
Mobilya ve Demirbaşlar	6	8.329	12.629
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı		344.101	126.828
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		352.430	139.457
TOPLAM VARLIKLAR		17.548.987	19.640.760
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	73.957	71.390
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5,16	51.920	33.784
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	22.037	37.606
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		271.726	359.007
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	10	1.145.506	209.025
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.210.110	369.133
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	1.210.110	230.960
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			138.173
ARA TOPLAM		2.701.299	1.008.555
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.701.299	1.008.555
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		362.315	337.693
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	362.315	337.693
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		362.315	337.693
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		3.063.614	1.346.248
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		14.485.373	18.294.512
Ödenmiş Sermaye	11	5.000.000	5.000.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.591.534	551.935
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		4.593.962	6.692.558
Net Dönem Karı veya Zararı		3.299.877	6.050.019
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		14.485.373	18.294.512
TOPLAM KAYNAKLAR		17.548.987	19.640.760

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	10	8.762.308	9.544.441	2.696.182	3.395.809
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.762.308	9.544.441	2.696.182	3.395.809
BRÜT KAR (ZARAR)		8.762.308	9.544.441	2.696.182	3.395.809
Genel Yönetim Giderleri	11,12	-6.392.318	-5.131.370	-2.259.285	-1.802.334
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		1.893.596	1.412.298	744.049	570.693
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-35.476	-118.335	79.901	-52.959
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.228.110	5.707.034	1.260.847	2.111.209
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.228.110	5.707.034	1.260.847	2.111.209
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.228.110	5.707.034	1.260.847	2.111.209
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-928.233	-1.150.625	-284.052	-424.725
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.145.506	-1.240.979	-333.002	-454.724
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		217.273	90.354	48.950	29.999
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.299.877	4.556.409	976.795	1.686.484
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.299.877	4.556.409	976.795	1.686.484
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		3.299.877	4.556.409	976.795	1.686.484
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	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.299.877	4.556.409	976.795	1.686.484
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		3.299.877	4.556.409	976.795	1.686.484

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.931.336	4.706.069
Dönem Karı (Zararı)		3.299.877	4.556.409
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.150.079	-1.022.868
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.918	4.652
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		932.772	408.343
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		887.272	401.441
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		45.500	71.000
Yeniden Yapılanma Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-64.098
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.869.496	-1.345.509
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.869.496	-1.345.509
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-217.273	-90.354
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.084.957	1.172.528
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		17.314	-88.511
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		376.914	-163.456
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		107.315	-108.880
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		269.599	-54.576
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-93.863	-15.328
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.567	462.177
İlişkili Tarafra Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		14.314	1.575
İlişkili Olmayan Tarafra Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-11.747	460.602
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
İlişkili Olmayan Tarafra Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		782.025	977.646
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-867.020
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		782.025	1.844.666
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.234.755	4.706.069
Ödenen Temettüler		-7.109.015	
Alınan Faiz		1.857.088	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-914.164	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		382	-1.913
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		382	-1.913
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.930.954	4.704.156
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.930.954	4.704.156
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		17.653.090	11.775.826
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		14.722.136	16.479.982

Özkaynaklar Değişim Tablosu

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		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar				
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplan	Risiken Korunma Kazanç / Kayıplan		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplan	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zaranı		
Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Baklıyeler	5.000.000					323.312	3.283.448	3.637.733	12.244.493	12.244.493
	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						228.623	3.409.110	-3.637.733		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								6.050.019		6.050.019
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Artırımı										0
	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 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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	5.000.000					551.935	6.692.558	6.050.019	18.294.512	18.294.512
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Baklıyeler	5.000.000					551.935	6.692.558	6.050.019	18.294.512	18.294.512	
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							5.010.510	-5.010.510			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								3.299.877	3.299.877	3.299.877	
Dönem Karı (Zararı)											
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
Kar Payları						1.039.599	-8.148.615	-7.109.016		-7.109.016	

Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	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 Gerçekle 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 Gerçekle 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 Gerçekle 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 Gerçekle 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	10	5.000.000				1.591.534	3.554.454	4.339.385	14.485.373		14.485.373