

METRO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

METRO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 30.09.2018 MALİ TABLOLARI

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	5-23	84.600	2.038.437
Finansal Yatırımlar		9.185.507	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	6-23	9.185.507	
Ticari Alacaklar	7-4	1.027.384	167.921
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4.2	925.865	160.122
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	101.519	7.799
Diğer Alacaklar	8	1.134	1.904
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.134	1.904
Peşin Ödenmiş Giderler	9	21.000	
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9	21.000	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9	554.561	22.330
ARA TOPLAM		10.874.186	2.230.592
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		10.874.186	2.230.592
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	100	100
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	100	100
Maddi Duran Varlıklar	10	17.278	20.358
Mobilya ve Demirbaşlar	10	17.278	20.358
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	9.936	14.328
Diğer Haklar	11	9.936	14.328
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	6.956	1.836
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		34.270	36.622
TOPLAM VARLIKLAR		10.908.456	2.267.214
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	7-4	8.943	9.786
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	4.3	4.257	2.100
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	4.686	7.686
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	11.782	10.249
Diğer Borçlar	8	37.576	27.395
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	37.576	27.395
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	695.871	43.101
Kısa Vadeli Karşılıklar	14	6.259	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	6.259	
ARA TOPLAM		760.431	90.531
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		760.431	90.531
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	14	16.199	5.932
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	16.199	5.932
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	1.214.576	1.114
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.230.775	7.046
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.991.206	97.577
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		8.917.250	2.169.637
Ödenmiş Sermaye	15	2.000.000	2.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	15	1.450	
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	1.450	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	1.450	
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	8.611	
Yasal Yedekler	15	8.611	
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	161.026	
Net Dönem Karı veya Zararı		6.746.163	169.637
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		8.917.250	2.169.637

TOPLAM KAYNAKLAR		10.908.456	2.267.214
------------------	--	------------	-----------

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	16	5.337.345		1.948.738	
Satışların Maliyeti	16	-1.547.524		-1.032.910	
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.789.821		915.828	
BRÜT KAR (ZARAR)		3.789.821		915.828	
Genel Yönetim Giderleri	17	-779.983	-265.663	-288.310	-158.284
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	8.203	3.762	2.676	3.139
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-17.630	-10.128	-6.649	-4.971
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.000.411	-272.029	623.545	-160.116
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	5.778.171	107.415	2.429.214	60.488
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-128.569		-11.559	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		8.650.013	-164.614	3.041.200	-99.628
Finansman Giderleri			-756		-756
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		8.650.013	-165.370	3.041.200	-100.384
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	21	-1.903.850	1.843	-671.110	763
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-695.871		-145.429	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-1.207.979	1.843	-525.681	763
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.746.163	-163.527	2.370.090	-99.621
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.746.163	-163.527	2.370.090	-99.621
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	
Ana Ortaklık Payları		6.746.163	-163.527	2.370.090	-99.621
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	22	3,37300000	-0,08180000	1,18500000	-0,04980000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	14	1.450		522	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	1.813		623	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	21	-363		-101	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	21	-363		-101	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
Yabancı Para Çevrim Farkları		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.450		522	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.747.613	-163.527	2.370.612	-99.621
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0		0	
Ana Ortaklık Payları		6.747.613	-163.527	2.370.612	-99.621

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		1.718.233	-145.975
Dönem Karı (Zararı)		6.746.163	-163.527
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		6.746.163	-163.527
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-4.794.401	12.567
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	8.778	2.850
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-5.514.743	
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6-18-19	-5.514.743	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		711.564	9.717
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	17.976	2.710
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	21	676.111	-1.843
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	20	17.477	8.850
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		341.803	4.985
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-877.093	-18.568
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4.2	-781.631	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-95.462	-18.568
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		770	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	770	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-21.000	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-690	4.541
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4.2	2.230	2.100
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-2.920	2.441
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	1.533	6.436
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		10.181	12.576
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	10.181	12.576
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	21	1.228.102	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.293.565	-145.975
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-575.332	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.672.070	-23.572
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	24	-3.670.764	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.306	-23.572
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-1.306	-9.790
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11		-13.782
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	2.000.000
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	2.000.000
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	2.000.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.953.837	1.830.453
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.953.837	1.830.453
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.038.437	0
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		84.600	1.830.453

[illegible]

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 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		2.000.000		1.450			8.611	161.026	6.746.163	8.917.250		8.917.250