

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	62.062.040	65.408.895
Finansal Yatırımlar	4	6.348.053	0
Ticari Alacaklar		5.293.812	10.943.225
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,20	3.952.110	10.742.627
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	1.341.702	200.598
Diğer Alacaklar		12.915	12.058
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6,20	12.915	12.058
Türev Araçlar		3.325.155	0
Peşin Ödenmiş Giderler	8	542.337	371.636
Diğer Dönen Varlıklar		37.231	46.603
ARA TOPLAM		77.621.543	76.782.417
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		77.621.543	76.782.417
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	20.858.287	3
Maddi Duran Varlıklar	9	2.595.862	3.210.094
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	153.127	197.461
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	0	360.918
Diğer Duran Varlıklar		599.020	377.191
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		24.206.296	4.145.667
TOPLAM VARLIKLAR		101.827.839	80.928.084
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		1.180.405	1.068.479
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5,20	758.429	801.751
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	421.976	266.728
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	646.801	3.859.565
Diğer Borçlar		731.070	892.500
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	731.070	892.500
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	1.481.716	1.726.418
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.034.591	773.934
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	7	3.034.591	773.934
ARA TOPLAM		7.074.583	8.320.896
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.074.583	8.320.896
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.618.630	1.459.876
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.618.630	1.459.876
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		394.042	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.012.672	1.459.876
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		9.087.255	9.780.772
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		92.740.584	71.147.312
Ödenmiş Sermaye	12	25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	12	-386.309	-386.309
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	6.013.703	5.059.993
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	40.461.388	22.582.838
Net Dönem Karı veya Zararı		21.651.802	18.890.790
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		92.740.584	71.147.312
TOPLAM KAYNAKLAR		101.827.839	80.928.084

Kar veya Zarar 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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	38.787.911	36.457.359	11.859.483	12.663.600
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		38.787.911	36.457.359	11.859.483	12.663.600
BRÜT KAR (ZARAR)		38.787.911	36.457.359	11.859.483	12.663.600
Genel Yönetim Giderleri	14	-21.324.624	-23.439.858	-7.162.032	-7.307.713
Pazarlama Giderleri	14	-332.025	-231.761	-83.611	-42.749
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	9.640.438	5.361.581	4.041.440	2.081.962
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-8.897	0	-8.141	2.710
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		26.762.803	18.147.321	8.647.139	7.397.810
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15	1.014.176	9.934	921.393	3.891
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		27.776.979	18.157.255	9.568.532	7.401.701
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.776.979	18.157.255	9.568.532	7.401.701
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.125.177	-3.650.466	-2.097.307	-1.487.409
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-5.353.708	-2.912.939	-1.573.001	-1.136.758
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-771.469	-737.527	-524.306	-350.651
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		21.651.802	14.506.789	7.471.225	5.914.292
DÖNEM KARI (ZARARI)		21.651.802	14.506.789	7.471.225	5.914.292
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		21.651.802	14.506.789	7.471.225	5.914.292
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 - 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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		21.651.802	14.506.789	7.471.225	5.914.292
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		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)		21.651.802	14.506.789	7.471.225	5.914.292
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		21.651.802	14.506.789	7.471.225	5.914.292

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		18.594.353	16.079.777
Dönem Karı (Zararı)		21.651.802	14.506.789
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.319.755	2.360.905
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10	787.795	751.446
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.066.401	3.112.191
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		3.005.499	3.112.191
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		60.902	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	16	-8.012.866	-4.220.007
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		1.774.009	-461.288
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-1.420.030	-461.969
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		6.125.177	3.650.466
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	15	-731	-9.934
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-7.303.652	-1.061.459
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-9.306.782	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		5.649.413	290.321
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-857	22.998
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		111.926	-377.210
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-3.374.194	-1.099.601
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-383.158	102.033
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		16.667.905	15.806.235
Alınan Faiz		8.127.455	4.190.006
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.614.919	-3.102.694
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-586.088	-813.770
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-19.991.708	-72.983
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.237	21.175
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9,10	-132.735	-94.158
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-19.863.210	0
Alınan Faiz		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.397.355	16.006.794
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-1.774.009	461.288
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.171.364	16.468.082
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	65.157.990	43.788.375
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	61.986.626	60.256.457

Önceki Dönem 01.01.2017 – 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakıyeler		25.000.000	-431.311	-431.311			4.430.122	10.241.830	12.970.879	23.212.709	52.211.520		52.211.520
	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	12					629.871	12.341.008	-12.970.879	-629.871	0		0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0				14.506.789	14.506.789	14.506.789	14.506.789	
	Dönem Karı (Zararı)									14.506.789	14.506.789	14.506.789	14.506.789	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0					0	0	0	
	Sermaye Artırımı													
	Sermaye Azaltımı													
	Sermaye Avansı													
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
	Ortak Kontrolde Tabi 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 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 Akışı 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 Bakıyeler		25.000.000	-431.311	-431.311		5.059.993	22.582.838	14.506.789	37.089.627	66.718.309		66.718.309		
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Bakıyeler		25.000.000	-386.309	-386.309		5.059.993	22.582.838	18.890.790	41.473.628	71.147.312		71.147.312		
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler	2						-58.530	0	-58.530	-58.530		-58.530		
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler							-58.530			-58.530		-58.530		
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
Diğer Düzeltmeler														
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar														
Transferler	12					953.710	17.937.080	-18.890.790	-953.710	0		0		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0				21.651.802	0		21.651.802		
Dönem Karı (Zararı)									0	0				
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0				0	0		0		
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	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 Bileşiminin 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		25.000.000	-386.309	-386.309		6.013.703	40.461.388	21.651.802	40.461.388	92.740.584				92.740.584