



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 Yılı 3.3 Aylık Finansal Raporlarımız



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		2.001	1.029
Finansal Yatırımlar	4	6.294.168	6.458.112
Ticari Alacaklar	5	484.758	250.048
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4.5	484.758	250.048
Diğer Alacaklar	6	61.003	8.691
Peşin Ödenmiş Giderler	7	124.213	
ARA TOPLAM		6.966.143	6.717.880
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.966.143	6.717.880
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	63.424	38.339
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	122.225	129.976
Ertelenmiş Vergi Varlığı		10.066	40.884
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		195.715	209.199
TOPLAM VARLIKLAR		7.161.858	6.927.079
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	66.469	26.152
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	66.469	26.152
Kısa Vadeli Karşılıklar		20.087	172.904
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	20.087	40.776
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			132.128
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	266.865	292.208
ARA TOPLAM		353.421	491.264
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		353.421	491.264
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		45.236	36.902
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	45.236	36.902
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü			0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		45.236	36.902
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		398.657	528.166
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		6.763.201	6.398.913
Ödenmiş Sermaye	14	10.000.000	10.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-3.601.087	-2.499.232
Net Dönem Karı veya Zararı		364.288	-1.101.855
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		6.763.201	6.398.913
TOPLAM KAYNAKLAR		7.161.858	6.927.079

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					
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0			
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
Genel Yönetim Giderleri	16	-4.146.676	-2.100.592	-1.295.245	-754.567
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	3.126.069	939.274	837.633	476.206
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.020.607	-1.161.318	-457.612	-278.361
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	1.415.713	404.895	818.815	242.603
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		395.106	-756.423	361.203	-35.758
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		395.106	-756.423	361.203	-35.758
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-30.818	4.370	-383	6.285
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-30.818	4.370	-383	6.285
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		364.288	-752.053	360.820	-29.473
DÖNEM KARI (ZARARI)		364.288	-752.053	360.820	-29.473
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		364.288	-752.053	360.820	-29.473
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			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	12.055	0	242
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	12.055	0	-2.711
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme Kazançları (Kayıpları)			12.055		-2.711
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0		2.953
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi			0		
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		0			2.953
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	12.055	0	242
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		364.288	-739.998	360.820	-29.231
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		364.288	-739.998	360.820	-29.231

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2018 - 30.09.2018	01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-835.522	-1.067.028
Dönem Karı (Zararı)		364.288	-752.053
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-803.549	-181.137
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9	23.018	18.887
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-144.483	4.949
Genel Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-144.483	
Kar Payı (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-77.445	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-635.457	-200.603
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-635.457	-200.603
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		30.818	-4.370
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-396.261	-133.838
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-234.710	-158.521
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-176.525	-50.689
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		40.317	41.315
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-25.343	34.057
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-25.343	34.057
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-835.522	-1.067.028
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		836.494	-3.927.866
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		799.401	-3.909.104
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-40.352	-18.762
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		77.445	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	14	0	5.000.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		972	5.106
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		972	5.106
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.029	1.704
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.001	6.810

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Dipnot Referansı	Özkaynaklar																												Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar																														
	Ödemiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Birleşme Denkliği Hata	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	Sermaye Avansı	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primi / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kontrol Gücü Olmayan Paylara İlişkin Satış Opsiyon Değerleme Fonu	Pay Bazlı Ödemeler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler								Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler										Birikmiş Karlar	
												Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları				Kredi Riskindeki Değişikliğe Bağlı Kazançlar / Kayıplar	Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlara İlişkin Finansal Riskten Kazanma Kazançları / Kayıpları	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamı İçerisinde Kar/Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevim Farkları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları			Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları						Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler

Özkaynaklar Değişim Tablosu																																
Özkaynaklar Değişim Tablosu																																
Dönem Başı Bakımlar	14	5.000.000																										12.055	-914.566	1.584.666	2.488.713	2.488.713
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
Düzeltilmeden Sonraki Tutar																																0
Transferler																																0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)																													1.584.666	1.584.666	-739.998	-739.998
Dönem Karı (Zararı)																																-752.053
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																												12.055				12.055
Sermaye Artırımı		5.000.000																														5.000.000
Sermaye Azaltımı																																0
Sermaye Avansı																																0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																																0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi																																0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																																0
Kar Payları																																0
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																																0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																																0
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																																0
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																																0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																																0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler																																0
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																																0
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 Değerine Dahil Edilen Tutar																																0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																																0
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 Değerine Dahil Edilen Tutar																																0
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 Değerine Dahil Edilen Tutar																																0
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)																																0
Dönem Sonu Bakımlar	14	10.000.000																										0	2.499.232	-752.053	6.748.715	6.748.715

Özkaynaklar Değişim Tablosu																																
Özkaynaklar Değişim Tablosu																																
Dönem Başı Bakımlar	14	10.000.000																										1.101.855	-1.101.855	6.398.913	6.398.913	
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
Düzeltilmeden Sonraki Tutar																																0
Transferler																																0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)																													1.101.855	1.101.855		0
Dönem Karı (Zararı)																																364.288
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																												0				0
Sermaye Artırımı																																0
Sermaye Azaltımı																																0
Sermaye Avansı																																0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																																0

