

# ŞEKER PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

## Finansal Rapor

### Konsolide Olmayan

### 2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2018 Finansal Tablolar Hak.

## Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                        | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>30.09.2018 | Önceki Dönem<br>31.12.2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>                                                |                  |                          |                            |
| <b>Varlıklar</b>                                                                       |                  |                          |                            |
| <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                                                 |                  |                          |                            |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                                                              | 3                | 2.332.134                | 3.280.910                  |
| Ticari Alacaklar                                                                       |                  | 49.661                   | 85.292                     |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar                                                  | 6                | 49.661                   | 85.292                     |
| Diğer Alacaklar                                                                        |                  | 0                        | 0                          |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                                           |                  | 0                        | 0                          |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                                                 |                  | 66.233                   | 28.462                     |
| İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler                                      | 8                | 66.233                   | 28.462                     |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar                                                 | 7                | 136.434                  | 83.435                     |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                                      |                  | <b>2.584.462</b>         | <b>3.478.099</b>           |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>                                                          |                  | <b>2.584.462</b>         | <b>3.478.099</b>           |
| <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                                                 |                  |                          |                            |
| Maddi Duran Varlıklar                                                                  |                  | 21.957                   | 38.020                     |
| Mobilya ve Demirbaşlar                                                                 | 9                | 21.957                   | 38.020                     |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                                          |                  | 16.370                   | 27.285                     |
| Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                                    | 10               | 16.370                   | 27.285                     |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı                                                               | 18               | 43.120                   | 15.874                     |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>                                                          |                  | <b>81.447</b>            | <b>81.179</b>              |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                                                                |                  | <b>2.665.909</b>         | <b>3.559.278</b>           |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                                       |                  |                          |                            |
| <b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                       |                  |                          |                            |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                               | 6                | 41.162                   | 41.082                     |
| İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar                                          |                  | 1.000                    | 1.000                      |
| Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                         |                  | 1.000                    | 1.000                      |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar                                  |                  | 40.162                   | 40.082                     |
| Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                         |                  | 40.162                   | 40.082                     |
| Diğer Borçlar                                                                          |                  | 69.737                   | 74.722                     |
| İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar                                               | 7                | 69.737                   | 74.722                     |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                |                  | 93.557                   | 43.868                     |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar                         | 11               | 93.557                   | 43.868                     |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                                      |                  | <b>204.456</b>           | <b>159.672</b>             |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                |                  | <b>204.456</b>           | <b>159.672</b>             |
| <b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                       |                  |                          |                            |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                                                |                  | 128.593                  | 61.651                     |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                         | 11               | 128.593                  | 61.651                     |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                                           |                  | 0                        | 0                          |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                |                  | <b>128.593</b>           | <b>61.651</b>              |
| <b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                            |                  | <b>333.049</b>           | <b>221.323</b>             |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                     |                  |                          |                            |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar                                                          |                  | 2.332.860                | 3.337.955                  |
| Ödenmiş Sermaye                                                                        | 13               | 6.500.000                | 6.500.000                  |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler) |                  | -51.278                  | -22.100                    |
| Diğer Kazançlar (Kayıplar)                                                             |                  | -51.278                  | -22.100                    |
| Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları                                                   |                  | -3.139.945               | -1.538.847                 |
| Net Dönem Karı veya Zararı                                                             |                  | -975.917                 | -1.601.098                 |
| <b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>                                                              |                  | <b>2.332.860</b>         | <b>3.337.955</b>           |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                                                |                  | <b>2.665.909</b>         | <b>3.559.278</b>           |

# Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                                    | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2018 -<br>30.09.2018 | Önceki Dönem<br>01.01.2017 -<br>30.09.2017 | Cari Dönem 3 Aylık<br>01.07.2018 -<br>30.09.2018 | Önceki Dönem 3<br>Aylık<br>01.07.2017 -<br>30.09.2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>                                              |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                                                                        |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Hasılat                                                                                            | 14               | 588.870                                  | 707.520                                    |                                                  |                                                       |
| TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)                                                             |                  | 588.870                                  | 707.520                                    |                                                  |                                                       |
| BRÜT KAR (ZARAR)                                                                                   |                  | 588.870                                  | 707.520                                    |                                                  |                                                       |
| Genel Yönetim Giderleri                                                                            | 15               | -1.908.636                               | -1.924.036                                 |                                                  |                                                       |
| Pazarlama Giderleri                                                                                | 16               | -15.000                                  | -17.393                                    |                                                  |                                                       |
| ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)                                                                        |                  | -1.334.766                               | -1.233.909                                 |                                                  |                                                       |
| FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)                                            |                  | -1.334.766                               | -1.233.909                                 |                                                  |                                                       |
| Finansman Gelirleri                                                                                | 17               | 339.832                                  | 259.552                                    |                                                  |                                                       |
| Finansman Giderleri                                                                                | 17               | 0                                        | -740                                       |                                                  |                                                       |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)                                                  |                  | -994.934                                 | -975.097                                   |                                                  |                                                       |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri                                                       |                  | 19.017                                   | 223.729                                    |                                                  |                                                       |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri                                                                   | 18               | 19.017                                   | 223.729                                    |                                                  |                                                       |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)                                                         |                  | -975.917                                 | -751.368                                   |                                                  |                                                       |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                                                                |                  | -975.917                                 | -751.368                                   |                                                  |                                                       |
| <b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>                                                          |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                                        |                  | 0                                        | 0                                          |                                                  |                                                       |
| Ana Ortaklık Payları                                                                               |                  | -975.917                                 | -751.368                                   |                                                  |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                                           |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                                           |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                                                   |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                                     |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                                                                  |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar                                                   |                  | 0                                        |                                            |                                                  |                                                       |
| Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar                                                 |                  | -29.178                                  | -12.029                                    |                                                  |                                                       |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler                  |                  | -29.178                                  | -12.029                                    |                                                  |                                                       |
| Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi |                  |                                          | -12.029                                    |                                                  |                                                       |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                                |                  | <b>-29.178</b>                           | <b>-12.029</b>                             |                                                  |                                                       |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                               |                  | <b>-1.005.095</b>                        | <b>-763.397</b>                            |                                                  |                                                       |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>                                                            |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                                        |                  | 0                                        | 0                                          |                                                  |                                                       |
| Ana Ortaklık Payları                                                                               |                  | -1.005.095                               | -763.397                                   |                                                  |                                                       |

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                                           |      | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2018 - 30.09.2018 | Önceki Dönem<br>01.01.2017 - 30.09.2017 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>                                                                |      |                  |                                       |                                         |
| <b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                            |      |                  | <b>-981.066</b>                       | <b>-944.389</b>                         |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                                       |      |                  | -975.917                              | -751.368                                |
| <b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>                                          |      |                  | <b>181.268</b>                        | <b>-27.929</b>                          |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                          | 9,10 |                  | 26.982                                | 38.188                                  |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler                                                                        |      |                  | 205.594                               | 179.553                                 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler                        | 11   |                  | 29.536                                | 23.561                                  |
| Genel Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler                                                         |      |                  | 176.058                               | 155.992                                 |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler                                                      |      |                  | -32.291                               | -21.016                                 |
| Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler                                                                     |      |                  | -32.291                               | -21.016                                 |
| Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler                                         |      |                  |                                       | 0                                       |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler                   |      |                  |                                       | 0                                       |
| Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                              | 18   |                  | -19.017                               | -224.654                                |
| Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler           |      |                  |                                       | 0                                       |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                        |      |                  | <b>-133.892</b>                       | <b>-140.727</b>                         |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler                                                |      |                  | 35.631                                | -548                                    |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)                                          | 6    |                  | 35.631                                | -548                                    |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler                            |      |                  | 0                                     | 0                                       |
| Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler                                                  |      |                  | -5.895                                | 18.582                                  |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)                                              | 6    |                  | -5.895                                | 18.582                                  |
| Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler                            |      |                  |                                       | 0                                       |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler                              |      |                  | -163.628                              | -158.761                                |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)                                               |      |                  | -163.628                              | -158.761                                |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                          |      |                  | <b>-928.541</b>                       | <b>-920.024</b>                         |
| Vergi İadeleri (Ödemeleri)                                                                                | 18   |                  | -52.525                               | -24.365                                 |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                |      |                  | <b>-1</b>                             | <b>26.899</b>                           |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                           |      |                  |                                       | 0                                       |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                            |      |                  | -1                                    | -1                                      |
| Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                                  | 9    |                  | -1                                    | -1                                      |
| Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                          | 10   |                  | 0                                     | 0                                       |
| Verilen Nakit Avans ve Borçlar                                                                            |      |                  |                                       | 0                                       |
| Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler                                                           |      |                  |                                       | 0                                       |
| Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)                                                                         |      |                  | 0                                     | 26.900                                  |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                          |      |                  | <b>0</b>                              | <b>1.500.000</b>                        |
| Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri                            |      |                  | 0                                     | 1.500.000                               |
| Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                   |      |                  | 0                                     | 1.500.000                               |
| İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları          |      |                  |                                       | 0                                       |
| İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri   |      |                  |                                       | 0                                       |
| Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri                                                                  |      |                  |                                       | 0                                       |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                                  |      |                  |                                       | 0                                       |
| <b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b> |      |                  | <b>-981.067</b>                       | <b>582.510</b>                          |
| <b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>                                                  |      |                  | <b>-981.067</b>                       | <b>582.510</b>                          |
| <b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                               | 3    |                  | <b>3.271.920</b>                      | <b>2.817.490</b>                        |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                               | 3    |                  | <b>2.290.853</b>                      | <b>3.400.000</b>                        |

[illegible]



|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |           |         |  |            |          |           |   |           |  |  |  |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|---------|--|------------|----------|-----------|---|-----------|--|--|--|
| Carı Dönem<br>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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                 |  |           |         |  |            |          |           |   |           |  |  |  |
|                                       | Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)                                                                                                                                                                                                                                    |  |           |         |  |            |          |           |   |           |  |  |  |
|                                       | Dönem Sonu Bakiyeler                                                                                                                                                                                                                                                             |  | 6.500.000 | -51.278 |  | -3.139.945 | -315.090 | 2.332.860 | 0 | 2.332.860 |  |  |  |