

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 3. Dönem Finansal Raporlar

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	4	1.066	5.424
Finansal Yatırımlar	5	1.817.269	3.029.517
Ticari Alacaklar	6	25.745	6.142
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20		6.142
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	25.745	
Diğer Alacaklar	7	91.674	63.272
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	91.674	63.272
Peşin Ödenmiş Giderler	8	26.792	6.654
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9	0	28.335
ARA TOPLAM		1.962.546	3.139.344
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	0
Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.962.546	3.139.344
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	7	504.698	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	504.698	
Peşin Ödenmiş Giderler	8		124
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21		3.270
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		504.698	3.394
TOPLAM VARLIKLAR		2.467.244	3.142.738
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	6	3.378	520
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			357
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	3.378	163
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	38.284	29.502
Diğer Borçlar	7	500.000	
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	20	500.000	
Kısa Vadeli Karşılıklar	11	3.755	28.383
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		2.709	758
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.046	27.625
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	7.254	912
ARA TOPLAM		552.671	59.317
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0
Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		552.671	59.317
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	24.865	14.106
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		24.865	14.106
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		24.865	14.106
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		577.536	73.423
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.889.708	3.069.315
Ödenmiş Sermaye	13	5.000.000	5.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	13	-1.930.685	-1.141.555
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.179.607	-789.130
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.889.708	3.069.315
TOPLAM KAYNAKLAR		2.467.244	3.142.738

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	15	63.642	22.123	20.673	10.106
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		63.642	22.123	20.673	10.106
BRÜT KAR (ZARAR)		63.642	22.123	20.673	10.106
Genel Yönetim Giderleri	16	-774.528	-963.283	-253.251	-369.412
Pazarlama Giderleri	16	-43.962	-27.449	-16.387	-7.525
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	11.540	169.495	3.806	105.566
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-743.308	-799.114	-245.159	-261.265
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	122.460	41.523	-81.480	-11.781
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	18	-642.697	-25.830	-204.087	-19.448
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.263.545	-783.421	-530.726	-292.494
Finansman Gelirleri	19	87.208		87.208	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.176.337	-783.421	-443.518	-292.494
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.270	2.446		1.763
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-3.270	2.446		1.763
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.179.607	-780.975	-443.518	-290.731
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.179.607	-780.975	-443.518	-290.731
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.179.607	-780.975	-443.518	-290.731
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)		-1.179.607	-780.975	-443.518	-290.731
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
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)		-1.179.607	-780.975	-443.518	-290.731
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.179.607	-780.975	-443.518	-290.731

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		-4.358	1.094.310
Dönem Karı (Zararı)		-1.179.607	-780.975
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		15.980	-26.959
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			136.207
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	16	12.710	2.625
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-169.495
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			6.150
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	3.270	-2.446
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.159.269	1.732.749
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	1.212.248	1.809.509
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-19.603	-3.752
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7,8,9	-524.779	-49.738
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	2.858	-7.334
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10,11,12	488.545	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-15.936
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-4.358	924.815
Alınan Faiz			169.495
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	13	0	2.000.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.358	3.094.310
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.358	3.094.310
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	5.424	1.648
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.066	3.095.958

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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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		5.000.000				-1.930.685	-1.179.607	1.889.708		1.889.708