

KARE PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

KARE PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ 31 MART 2019 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	4.366.144	2.312.214
Finansal Yatırımlar	4		2.410.744
Ticari Alacaklar	5	785.138	2.047.405
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,18	343.984	1.613.454
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	441.154	433.951
Diğer Alacaklar	6	112.936	44.349
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		112.936	44.349
Peşin Ödenmiş Giderler	8	216.077	64.886
ARA TOPLAM		5.480.295	6.879.598
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.480.295	6.879.598
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	128.161	139.419
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	29.394	101.982
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		157.555	241.401
TOPLAM VARLIKLAR		5.637.850	7.120.999
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	7	50.241	830.142
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7,18	7.475	811.435
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	42.766	18.707
Diğer Borçlar	7	366.456	143.717
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	366.456	143.717
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	16	14.232	164.029
Kısa Vadeli Karşılıklar		279.894	1.044.319
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10	90.145	1.010.555
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10	189.749	33.764
ARA TOPLAM		710.823	2.182.207
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		710.823	2.182.207
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		244.241	196.403
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	244.241	196.403
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		244.241	196.403
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		955.064	2.378.610
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.682.786	4.742.389
Ödenmiş Sermaye	11	3.500.000	3.500.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-22.616	-22.616
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	-22.616	-22.616
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	498.264	498.264
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		766.741	9.674
Net Dönem Karı veya Zararı		-59.603	757.067
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.682.786	4.742.389
TOPLAM KAYNAKLAR		5.637.850	7.120.999

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	12	1.589.581	619.676
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.589.581	619.676
BRÜT KAR (ZARAR)		1.589.581	619.676
Genel Yönetim Giderleri	13	-1.781.553	-1.209.206
Pazarlama Giderleri	13	-153.961	-84.086
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	421.485	139.352
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-115.215	-37
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-39.663	-534.301
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-39.663	-534.301
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-39.663	-534.301
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-19.940	10.982
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-14.232	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	-5.708	10.982
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-59.603	-523.319
DÖNEM KARI (ZARARI)		-59.603	-523.319
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-59.603	-523.319
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kayıp	17	-0,01700000	-0,15000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-21.026	-10.769
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-26.282	-13.806
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		5.256	3.037
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		5.256	3.037
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-21.026	-10.769
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-80.629	-534.088
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-80.629	-534.088

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.053.930	-735.924
Dönem Karı (Zararı)		-59.603	-523.319
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		326.962	-223.320
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9	14.214	6.925
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		114.110	-241.227
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		184.006	
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		184.006	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		14.632	10.982
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		2.676.071	18.731
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		2.410.744	209.440
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.262.267	329.651
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	19	1.269.470	65.952
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-7.203	263.699
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-68.587	-21.471
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-151.191	-125.031
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-799.901	-273.300
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		22.739	-100.558
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.943.430	-727.908
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-889.500	-8.016
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.053.930	-735.924
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.053.930	-735.924
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	2.312.214	1.794.637
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	4.366.144	1.058.713

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	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 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		3.500.000	-22.616		498.264	766.741	-59.603	4.682.786	0	4.682.786		