

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31 Mart 2019 Finansal 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		75.769.260	69.137.123
Finansal Yatırımlar	4		28.322.968	27.091.436
Ticari Alacaklar			5.889.822	7.043.722
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		4.444.436	4.508.895
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		1.445.386	2.534.827
Diğer Alacaklar			32.729	1.498
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		32.729	1.498
Türev Araçlar			0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	7		902.832	623.889
Diğer Dönen Varlıklar	8		826.896	604.343
ARA TOPLAM			111.744.507	104.502.011
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			111.744.507	104.502.011
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	4		3	3
Maddi Duran Varlıklar	9		1.261.128	1.904.560
Kullanım Hakkı Varlıkları			1.966.039	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10		128.873	139.328
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18		460.404	454.885
Diğer Duran Varlıklar			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			3.816.447	2.498.776
TOPLAM VARLIKLAR			115.560.954	107.000.787
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			1.264.266	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			1.264.266	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			1.264.266	0
Ticari Borçlar			616.804	1.152.960
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5		540.022	901.811
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		76.782	251.149
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11		736.808	1.843.928
Diğer Borçlar			744.456	669.819
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6		744.456	669.819
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18		1.996.969	2.239.694
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.306.040	1.472.860
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		2.306.040	1.472.860
ARA TOPLAM			7.665.343	7.379.261
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			7.665.343	7.379.261
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			847.496	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			847.496	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			847.496	0
Uzun Vadeli Karşılıklar			1.751.924	1.527.017
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11		1.751.924	1.527.017
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü			0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			2.599.420	1.527.017
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			10.264.763	8.906.278
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			105.296.191	98.094.509
Ödenmiş Sermaye	12		25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	12		-375.741	-375.741
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12		7.346.678	6.013.703
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12		66.123.572	40.461.388
Net Dönem Karı veya Zararı			7.201.682	26.995.159
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR			105.296.191	98.094.509

TOPLAM KAYNAKLAR		115.560.954	107.000.787
------------------	--	-------------	-------------

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	12.050.920	13.859.895
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.050.920	13.859.895
BRÜT KAR (ZARAR)		12.050.920	13.859.895
Genel Yönetim Giderleri	14	-8.101.859	-6.953.468
Pazarlama Giderleri	14	-28.566	-172.687
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	1.139.833	2.755.542
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-114.927	-395
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.945.401	9.488.887
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15	4.301.348	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.246.749	9.488.887
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		9.246.749	9.488.887
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.045.067	-2.096.383
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-2.050.586	-2.180.668
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	5.519	84.285
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		7.201.682	7.392.504
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.201.682	7.392.504
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		7.201.682	7.392.504
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 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.201.682	7.392.504
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.201.682	7.392.504
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		7.201.682	7.392.504

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			3.192.880	6.866.125
Dönem Karı (Zararı)			7.201.682	7.392.504
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			721.059	2.423.778
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14		1.550.907	258.875
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			1.528.691	1.122.874
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			1.518.500	1.122.874
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			10.191	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-4.599.503	-1.059.683
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			-118.769	5.329
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			315.997	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			2.045.067	2.096.383
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	15		-1.331	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-2.278.383	-1.740.475
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-631.995	-4.032.996
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			1.154.056	5.988.045
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-31.231	-8.760
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-536.156	140.239
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.731.560	-3.471.587
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-501.497	-355.416
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			5.644.358	8.075.807
Alınan Faiz			302.246	1.224.007
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-2.293.311	-1.937.480
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-460.413	-496.209
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-50.889	-1.967
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9,10		7.988	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9,10		-58.877	-1.967
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			3.141.991	6.864.158
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			118.769	-5.329
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			3.260.760	6.858.829
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			66.915.356	65.157.990
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			70.176.116	72.016.819



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Dipnot Referansı	Özkaynaklar																								
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar													
	Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar																
		Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı														
Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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	52.211.520												
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler								-58.530		-58.530	-58.530	-58.530												
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																								
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																								
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																								
	Diğer Düzeltmeler																								
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar								22.524.308																
	Transferler							953.710	17.937.080	-18.890.790	-953.710	0	0												
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0						7.392.504	7.392.504	7.392.504	7.392.504												
	Dönem Karı (Zararı)									7.392.504	7.392.504	7.392.504	7.392.504												
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0								0	0	0												
	Sermaye Artırımı																								
	Sermaye Azaltımı																								
	Sermaye Avansı																								
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																								
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																								
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																								
	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 Çıkartılması																								
	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 (Kayıpları) 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 Ol																								

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Harış 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 Çıkartılması															
	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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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	-375.741	-375.741		7.346.678	66.123.572	7.201.682	73.325.254	105.296.191				105.296.191	