

DENİZ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	16.848.749	15.279.610
Finansal Yatırımlar	4	553.553	555.514
Ticari Alacaklar	5	1.664.362	979.337
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		1.603.046	755.814
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		61.316	223.523
Peşin Ödenmiş Giderler		223.491	147.740
Diğer Dönen Varlıklar		126.858	
ARA TOPLAM		19.417.013	16.962.201
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		19.417.013	16.962.201
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	6	4.152.313	261.214
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13	291.697	212.393
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		4.444.010	473.607
TOPLAM VARLIKLAR		23.861.023	17.435.808
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		4.044.605	70.967
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		4.044.605	70.967
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		4.044.605	70.967
Ticari Borçlar	5	444.868	84.227
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		73.930	55.480
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		370.938	28.747
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		300.949	457.823
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		544.406	112.104
Kısa Vadeli Karşılıklar		797.853	543.700
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		386.500	349.542
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		411.353	194.158
ARA TOPLAM		6.132.681	1.268.821
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.132.681	1.268.821
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		176.378	176.378
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		176.378	176.378
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		176.378	176.378
Uzun Vadeli Karşılıklar		541.973	505.954
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		541.973	505.954
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		718.351	682.332
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		6.851.032	1.951.153
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		17.009.991	15.484.655
Ödenmiş Sermaye	9	5.000.000	5.000.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	9	2.519.115	1.591.534
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	9	7.965.540	4.576.475
Net Dönem Karı veya Zararı		1.525.336	4.316.646
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		17.009.991	15.484.655
TOPLAM KAYNAKLAR		23.861.023	17.435.808

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	10	3.846.635	3.218.460
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.846.635	3.218.460
BRÜT KAR (ZARAR)		3.846.635	3.218.460
Genel Yönetim Giderleri	11,12	-2.731.848	-1.964.174
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		885.330	663.120
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-9.678	-5.785
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.990.439	1.911.621
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.990.439	1.911.621
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.990.439	1.911.621
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-465.103	-430.796
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-544.406	-514.279
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		79.303	83.483
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.525.336	1.480.825
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.525.336	1.480.825
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.525.336	1.480.825
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	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.525.336	1.480.825
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.525.336	1.480.825

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		1.481.957	-5.337.864
Dönem Karı (Zararı)		1.525.336	1.480.825
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.525.336	1.480.825
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-580.406	-159.687
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		13.932	4.652
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		367.831	472.441
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		367.831	401.441
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	71.000
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-882.866	-636.780
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-882.866	-636.780
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-79.303	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-200.405	-113.375
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		1.961	-132
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-685.025	192.056
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-847.232	-57.375
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		162.207	249.431
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-75.751	-78.709
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		360.641	-6.407
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		18.450	4.745
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		342.191	-11.152
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		197.769	-220.183
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	-98.547
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		197.769	-121.636
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		744.525	1.207.763
Ödenen Temettüler		0	-7.109.015
Alınan Faiz		864.291	646.870
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-126.859	-83.482
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.905.031	-3.218
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-13.932	-3.218
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-13.932	-3.218
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.891.099	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.891.099	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.973.638	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.973.638	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.550.564	-5.341.082
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.550.564	-5.341.082
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		15.270.468	17.653.090
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		16.821.032	12.312.008

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar									
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar					
							Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Kar Zararı				
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risiken Korumaya Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları							
Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler		5.000.000				551.935	6.050.019	6.692.558	18.294.512		18.294.512
	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	
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar										0	
	Transferler						1.039.599	5.010.510	-6.050.019		0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								4.316.646	4.316.646	4.316.646	
	Dönem Karı (Zararı)										0	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										0	
	Sermaye Artırımı										0	
	Sermaye Azaltımı										0	
	Sermaye Avansı										0	
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										0	
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										0	
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										0	
	Kar Payları							-7.126.503			-7.126.503	
	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 Sahipleriyle Yapılan İşlemler										0	
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										0	
	Nakit Akış Riskinden Korumaya Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0	
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0	
	Forward Süleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0	
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korumaya Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										0		
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										0		
Dönem Sonu Bakıyeler	10		5.000.000			1.591.534	4.576.475	4.316.646	15.484.655		15.484.655	
Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler		5.000.000					4.576.475	4.316.646	15.484.655		15.484.655
	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	
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar										0	
	Transferler						927.581	3.389.065	-4.316.646		0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								1.525.336	1.525.336	1.525.336	
	Dönem Karı (Zararı)										0	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										0	
	Sermaye Artırımı										0	
	Sermaye Azaltımı										0	
	Sermaye Avansı										0	
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										0	
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										0	
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										0	
	Kar Payları										0	

Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	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 Gerçekle 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 Gerçekle 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 Gerçekle 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 Gerçekle 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	10	5.000.000				2.519.115	7.965.540	1.525.336	17.009.991		17.009.991