

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2019 tarihli 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	6	58.015	108.759
Finansal Yatırımlar		4.602.027	4.314.855
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	7	4.602.027	4.314.855
Diğer Alacaklar		26.418	27.176
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	26.418	27.176
Peşin Ödenmiş Giderler		149.233	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		149.233	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	5.389	3.403
Diğer Dönen Varlıklar		159.500	156.203
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	13	159.500	156.203
ARA TOPLAM		5.000.582	4.610.396
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.000.582	4.610.396
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		54.116	57.934
Mobilya ve Demirbaşlar	11	54.116	57.934
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.032	1.062
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	1.032	1.062
Peşin Ödenmiş Giderler		0	6.108
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		6.108
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		55.148	65.104
TOPLAM VARLIKLAR		5.055.730	4.675.500
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		13.129	11.532
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	13.129	11.532
Diğer Borçlar		108.829	43.690
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	108.829	43.690
Kısa Vadeli Karşılıklar		18.649	20.234
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	18.649	20.234
ARA TOPLAM		140.607	75.456
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		140.607	75.456
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	114.947	99.724
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		114.947	99.724
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		255.554	175.180
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.800.176	4.500.320
Ödenmiş Sermaye	17	7.000.000	7.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-2.499.680	-3.060.412
Net Dönem Karı veya Zararı		299.856	560.732
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.800.176	4.500.320
TOPLAM KAYNAKLAR		5.055.730	4.675.500

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	18	827.018	528.153
Satışların Maliyeti	18	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		827.018	528.153
BRÜT KAR (ZARAR)		827.018	528.153
Genel Yönetim Giderleri	19	-515.306	-425.472
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	9.084	599
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-20.695	-2.219
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		300.101	101.061
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		300.101	101.061
Finansman Giderleri	22	-245	-63
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		299.856	100.998
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		299.856	100.998
DÖNEM KARI (ZARARI)		299.856	100.998
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		299.856	100.998
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		299.856	100.998
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		299.856	100.998

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		-47.970	-1.331.094
Dönem Karı (Zararı)		299.856	100.998
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	24	299.856	100.998
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-370.005	-58.986
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11, 12	3.848	4.233
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-144.277	44.076
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		15.223	1.386
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-159.500	42.690
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-229.576	-107.295
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-229.576	-107.295
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-15.015	-1.414.731
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-299.731	-1.420.975
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.539	8.906
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.539	8.906
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-143.126	313
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		66.737	-1.499
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		66.737	-1.499
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		363.644	-1.476
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		363.644	-1.476
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-85.164	-1.372.719
Alınan Temettüler		1.408	
Alınan Faiz		33.801	41.625
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		1.985	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-44.718
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-44.718
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-44.718
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-47.970	-1.375.812
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-2.774	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-50.744	-1.375.812
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		108.759	1.512.272
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		58.015	136.460

		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		Birlikmiş Karlar				
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları		Gecmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı				
Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakıyeler		7.000.000				-3.192.972	132.560			3.939.589
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler										
	Diğer Düzeltmeler										
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar										
	Transferler						132.560	-132.560			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							100.998			100.998
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Arttırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avantısı										
	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 Bazılı 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 Sahiplerine Yapılan İşlemler										
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 Bakıyeler	17		7.000.000				3.060.412	100.998	4.040.586		4.040.586
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakıyeler		7.000.000				-3.060.412	560.732			4.500.320
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler										
	Diğer Düzeltmeler										
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar										
	Transferler						560.732	-560.732			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							299.856			299.856
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Arttırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avantısı										
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
	Kar Payları										

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 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	17	7.000.000				-2.499.680	299.856	4.800.176		4.800.176