

DENİZ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2019 Tarihli Finansal Tablo ve dipnotlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	21.808.597	15.279.610
Finansal Yatırımlar	4	509.317	555.514
Ticari Alacaklar	5	1.964.725	979.337
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		1.855.961	755.814
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		108.764	223.523
Peşin Ödenmiş Giderler		1.495.474	147.740
ARA TOPLAM		25.778.113	16.962.201
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		25.778.113	16.962.201
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	6	4.014.689	261.214
Ertelenmiş Vergi Varlığı		-306.085	212.393
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.708.604	473.607
TOPLAM VARLIKLAR		29.486.717	17.435.808
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	70.967
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	70.967
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			70.967
Ticari Borçlar	5	130.062	84.227
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		85.159	55.480
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		44.903	28.747
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		175.839	457.823
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		2.068.443	112.104
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.435.888	349.542
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.435.888	349.542
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		108.783	194.158
ARA TOPLAM		3.919.015	1.268.821
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.919.015	1.268.821
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		4.161.408	176.378
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		4.161.408	176.378
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		4.161.408	176.378
Uzun Vadeli Karşılıklar		614.011	505.954
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		614.011	505.954
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.775.419	682.332
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		8.694.434	1.951.153
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		20.792.283	15.484.655
Ödenmiş Sermaye	9	10.000.000	5.000.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	9	1.807.366	1.591.534
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	9	3.677.289	4.576.475
Net Dönem Karı veya Zararı		5.307.628	4.316.646
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		20.792.283	15.484.655
TOPLAM KAYNAKLAR		29.486.717	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 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	10	14.255.119	8.762.308	5.891.371	2.696.182
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		14.255.119	8.762.308	5.891.371	2.696.182
BRÜT KAR (ZARAR)		14.255.119	8.762.308	5.891.371	2.696.182
Genel Yönetim Giderleri	11,12	-9.161.209	-6.392.318	-2.922.799	-2.259.285
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.908.940	1.893.596	971.838	744.049
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-108.299	-35.476	-36.195	79.901
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.894.551	4.228.110	3.904.215	1.260.847
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.894.551	4.228.110	3.904.215	1.260.847
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		7.894.551	4.228.110	3.904.215	1.260.847
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.586.923	-928.233	-1.020.047	-284.052
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-2.068.443	-1.145.506	-890.829	-333.002
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-518.480	217.273	-129.218	48.950
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.307.628	3.299.877	2.884.168	976.795
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.307.628	3.299.877	2.884.168	976.795
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.307.628	3.299.877	2.884.168	976.795
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	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.307.628	3.299.877	2.884.168	976.795
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.307.628	3.299.877	2.884.168	976.795

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			6.401.625	-2.931.336
Dönem Karı (Zararı)			5.307.628	3.299.877
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			5.307.628	3.299.877
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-1.519.841	-1.150.079
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			41.925	3.918
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			771.884	932.772
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			771.884	887.272
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler				45.500
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-2.852.130	-1.869.496
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler				-1.869.496
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			-2.852.130	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			518.480	-217.273
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-229.593	1.084.957
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	1		46.197	17.314
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-985.388	376.914
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	2		-1.100.147	107.315
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	3		114.759	269.599
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	5		-1.347.734	-93.863
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			972.335	2.567
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	11		942.656	14.314
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	12		29.679	-11.747
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			1.084.997	782.025
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	6		0	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	13		1.084.997	782.025
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			3.558.194	3.234.755
Ödenen Temettüler				-7.109.015
Alınan Faiz			2.843.431	1.857.088
Vergi İadeleri (Ödemeleri)				-914.164
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-3.795.400	382
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			-41.925	
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8		-41.925	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-3.753.475	
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-3.753.475	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			3.914.063	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			3.914.063	
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	10		3.914.063	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			6.520.288	-2.930.954
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			6.520.288	-2.930.954
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			15.279.610	17.653.090
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			21.799.898	14.722.136

Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	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 Çıkarılması											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 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											0
	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											0
	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											0
	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											0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											0
	Dönem Sonu Bakiyeler	10	10.000.000				1.807.366	3.677.289	5.307.628	20.792.283	0	20.792.283