

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Gedik Portföy Yönetimi A.Ş. Finansal Raporlar

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	6,53	1.042.498	8.410
Finansal Yatırımlar		4.421.826	4.666.017
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		4.421.826	4.666.017
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar	47	4.421.826	4.666.017
Ticari Alacaklar		196.084	65.297
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,7	182.984	60.007
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	13.100	5.290
Diğer Alacaklar		6.001	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	6.001	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0
Peşin Ödenmiş Giderler		36.028	1.264
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	36.028	1.264
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	6.835	15.522
ARA TOPLAM		5.709.272	4.756.510
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.709.272	4.756.510
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		1.493	3.769
Tesis, Makine ve Cihazlar	14	1.493	3.769
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		6.796	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	6.796	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	149.122	152.698
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		157.411	156.467
TOPLAM VARLIKLAR		5.866.683	4.912.977
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		67.049	43.064
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	67.049	43.064
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	25.541	37.452
Diğer Borçlar		8.901	52.004
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	8.901	52.004
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	87.403	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		49.481	50.926
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	31.480	35.602
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	18.001	15.324
ARA TOPLAM		238.375	183.446
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		238.375	183.446
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		94.159	106.295
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	94.159	106.295
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	378	448
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		94.537	106.743
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		332.912	290.189
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.533.771	4.622.788
Ödenmiş Sermaye	30	5.300.000	5.300.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-40.418	-57.406
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-40.418	-57.406
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	-40.418	-57.406
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		7.720	7.720
Yasal Yedekler	30	7.720	7.720
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	-627.526	-1.281.068
Net Dönem Karı veya Zararı		893.995	653.542

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.533.771	4.622.788
TOPLAM KAYNAKLAR		5.866.683	4.912.977

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	31	799.511	532.902	351.803	163.356
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		799.511	532.902	351.803	163.356
BRÜT KAR (ZARAR)		799.511	532.902	351.803	163.356
Genel Yönetim Giderleri	28,33	-846.693	-823.481	-288.795	-257.631
Pazarlama Giderleri	28,33	-96.911	-46.875	-19.014	-18.234
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	363.411	571.994	-23.071	270.549
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-57.719	-15.734	4.560	-2.092
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		161.599	218.806	25.483	155.948
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		161.599	218.806	25.483	155.948
Finansman Gelirleri	37	824.154	150.436	504.192	43.474
Finansman Giderleri	37	-2.050	-3.341	404	-102
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		983.703	365.901	530.079	199.320
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-89.708	-91.814	-95.758	-97.831
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-90.994		-90.994	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	1.286	-91.814	-4.764	-97.831
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		893.995	274.087	434.321	101.489
DÖNEM KARI (ZARARI)		893.995	274.087	434.321	101.489
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		893.995	274.087	434.321	101.489
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		16.988	-10.945	-1.287	-6.745
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		21.780	-14.032	-1.650	-8.648
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-4.792	3.087	363	1.903
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	-4.792	3.087	363	1.903
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		16.988	-10.945	-1.287	-6.745
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		910.983	263.142	433.034	94.744
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		910.983	263.142	433.034	94.744

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		1.041.118	-3.662.192
Dönem Karı (Zararı)		893.995	274.087
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41	893.995	274.087
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		104.297	111.436
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	36	2.510	4.387
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.407	15.235
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	27	730	0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	27	2.677	15.235
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	98.380	91.814
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		42.826	-4.047.715
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	47	244.191	-3.972.360
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-130.787	9.176
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-122.977	-7.419
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-7.810	16.595
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.001	239
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	-6.001	239
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	6,12	-34.764	-25.835
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		23.985	31.830
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	9.975
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	23.985	21.855
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	-11.911	-64.504
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-41.887	-6.893
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-41.887	-6.893
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	-19.368
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29,40	0	-1.228
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	29,38	0	-18.140
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.041.118	-3.662.192
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.030	-2.311
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğurmayan Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.030	-2.311
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	-7.030	-2.311
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.034.088	-3.664.503
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.034.088	-3.664.503
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	8.410	3.672.542
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	1.042.498	8.039

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					
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı				
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları													
Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakıyeler		5.300.000	-37.081				7.720	-1.931.106	650.038	3.989.571		3.989.571
	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	30							650.038	-650.038		0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)	38			-10.945					274.087	263.142	263.142	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avantı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları												
	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 Çıkarması												
	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 (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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		5.300.000	-48.026				7.720	1.281.068	274.087	4.252.713		4.252.713	
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Bakıyeler		5.300.000	-57.406				7.720	-1.281.068	653.542	4.622.788		4.622.788	
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	30							653.542	-653.542			0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													
Dönem Karı (Zararı)													
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	38			16.988					893.995	910.983		910.983	
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avantı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	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 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 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		5.300.000	40.418		7.720	-627.526	893.995	5.533.771		5.533.771		