

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 Eylül 2019 Finansal Tablolar

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	87.609.449	69.137.123
Finansal Yatırımlar	4	33.220.813	27.091.436
Ticari Alacaklar		8.089.868	7.043.722
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	6.887.316	4.508.895
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	1.202.552	2.534.827
Diğer Alacaklar		46.760	1.498
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	46.760	1.498
Peşin Ödenmiş Giderler	7	568.336	623.889
Diğer Dönen Varlıklar	8	660.974	604.343
ARA TOPLAM		130.196.200	104.502.011
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		130.196.200	104.502.011
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	3	3
Maddi Duran Varlıklar	9	425.116	1.904.560
Kullanım Hakkı Varlıkları		1.466.983	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	138.432	139.328
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	690.182	454.885
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.720.716	2.498.776
TOPLAM VARLIKLAR		132.916.916	107.000.787
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		944.709	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		944.709	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		944.709	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		0	0
Ticari Borçlar		442.561	1.152.960
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	198.501	901.811
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	244.060	251.149
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	517.437	1.843.928
Diğer Borçlar		540.789	669.819
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	540.789	669.819
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	2.666.387	2.239.694
Kısa Vadeli Karşılıklar		4.177.015	1.472.860
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	4.177.015	1.472.860
ARA TOPLAM		9.288.898	7.379.261
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.288.898	7.379.261
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		610.877	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		610.877	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		610.877	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.872.361	1.527.017
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	1.872.361	1.527.017
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.483.238	1.527.017
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		11.772.136	8.906.278
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		121.144.780	98.094.509
Ödenmiş Sermaye	12	25.000.000	25.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-375.741	-375.741
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-375.741	-375.741

Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	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		23.050.271	26.995.159
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		121.144.780	98.094.509
TOPLAM KAYNAKLAR		132.916.916	107.000.787

Kar veya Zarar 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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	36.731.328	38.787.911	13.938.220	11.859.483
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		36.731.328	38.787.911	13.938.220	11.859.483
BRÜT KAR (ZARAR)		36.731.328	38.787.911	13.938.220	11.859.483
Genel Yönetim Giderleri	14	-24.420.701	-21.324.624	-7.468.437	-7.162.032
Pazarlama Giderleri	14	-167.754	-332.025	-27.506	-83.611
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	3.574.233	9.640.438	1.258.912	4.041.440
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-394.333	-8.897	-172.157	-8.141
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		15.322.773	26.762.803	7.529.032	8.647.139
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15	14.240.415	1.014.176	5.141.322	921.393
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		29.563.188	27.776.979	12.670.354	9.568.532
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		29.563.188	27.776.979	12.670.354	9.568.532
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.512.917	-6.125.177	-2.782.387	-2.097.307
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-6.748.214	-5.353.708	-2.702.192	-1.573.001
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	235.297	-771.469	-80.195	-524.306
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		23.050.271	21.651.802	9.887.967	7.471.225
DÖNEM KARI (ZARARI)		23.050.271	21.651.802	9.887.967	7.471.225
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		23.050.271	21.651.802	9.887.967	7.471.225
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 - 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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		23.050.271	21.651.802	9.887.967	7.471.225
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		23.050.271	21.651.802	9.887.967	7.471.225
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		23.050.271	21.651.802	9.887.967	7.471.225

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			7.259.213	18.594.353
Dönem Karı (Zararı)			23.050.271	21.651.802
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			1.032.807	2.319.755
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14		3.661.156	787.795
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			4.487.705	3.066.401
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			4.352.123	3.066.401
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			135.582	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-14.751.400	-8.012.866
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			-76.996	1.774.009
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			1.251.369	-1.420.030
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			6.512.917	6.125.177
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	15		-51.944	-731
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-11.715.784	-7.303.652
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-5.952.738	-9.306.782
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.046.287	5.649.413
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-45.262	-857
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-710.399	111.926
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-3.960.020	-3.374.194
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.078	-383.158
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			12.367.294	16.667.905
Alınan Faiz			1.905.187	8.127.455
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-6.321.521	-5.614.919
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-691.747	-586.088
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-146.647	-19.991.708
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9,10		62.073	4.237
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9,10		-208.720	-132.735
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları				-19.863.210
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	0
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			7.112.566	-1.397.355
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			76.996	-1.774.009
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			7.189.562	-3.171.364
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		66.915.356	65.157.990
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		74.104.918	61.986.626

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 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			Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Het Dönem Karı Zararı		
Önceki Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler	25.000.000	-386.309			5.059.993	22.582.838	18.890.790	71.147.312		71.147.312	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						-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	25.000.000	-386.309			5.059.993	22.524.308	18.890.790	71.088.782		71.088.782	
	Transferler					953.710	17.937.080	-18.890.790			0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										0	
	Dönem Karı (Zararı)								21.651.802	21.651.802	21.651.802	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)								21.651.802	21.651.802	21.651.802	
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabi 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 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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	25.000.000	-386.309			6.013.703	40.461.388	21.651.802	92.740.584		92.740.584	
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakıyeler	25.000.000	-375.741			6.013.703	40.461.388		98.094.509		98.094.509		
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					1.332.975	25.662.184	-26.995.159					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								23.050.271	23.050.271	23.050.271		
Dönem Karı (Zararı)								23.050.271	23.050.271	23.050.271		
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												

Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	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		25.000.000		-375.741			7.346.678	66.123.572	23.050.271	121.144.780		121.144.780