

METRO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Metro Portföy Yönetimi A.Ş. 30.09.2019 Mali Tabloları

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	5	1.622.751	280.075
Finansal Yatırımlar		3.869.186	3.527.255
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	6	3.869.186	3.527.255
Ticari Alacaklar	7-4-2	193.432	1.042.400
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4.2	113.846	938.660
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	79.586	103.740
Diğer Alacaklar	8	1.726	3.075
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.726	3.075
Peşin Ödenmiş Giderler	9	28.475	21.739
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9	28.475	21.739
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	99.622	676.208
ARA TOPLAM		5.815.192	5.550.752
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.815.192	5.550.752
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	100	100
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	100	100
Maddi Duran Varlıklar	10	11.356	15.797
Mobilya ve Demirbaşlar	10	11.356	15.797
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	4.080	8.472
Diğer Haklar	11	4.080	8.472
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	11.092	10.048
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		26.628	34.417
TOPLAM VARLIKLAR		5.841.820	5.585.169
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	7-4	16.208	27.503
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	4.3	4.288	13.455
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	11.920	14.048
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	11.871	12.109
Diğer Borçlar	8	31.826	39.791
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	31.826	39.791
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21		630.699
Kısa Vadeli Karşılıklar	14	7.508	6.905
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	7.508	6.905
ARA TOPLAM		67.413	717.007
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		67.413	717.007
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	14	40.148	20.177
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	40.148	20.177
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	372.432	103.536
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		412.580	123.713
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		479.993	840.720
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.361.827	4.744.449
Ödenmiş Sermaye	15	5.193.256	2.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	15	2.399	3.252
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	2.399	3.252
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	2.399	3.252
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	136.488	8.611
Yasal Yedekler	15	136.488	8.611
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	11.453	161.026
Net Dönem Karı veya Zararı		18.231	2.571.560
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.361.827	4.744.449

TOPLAM KAYNAKLAR		5.841.820	5.585.169
------------------	--	-----------	-----------

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	16	2.867.814	5.337.345	539.772	1.948.738
Satışların Maliyeti	16	-3.072.198	-1.547.524	-2.649	-1.032.910
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-204.384	3.789.821	537.123	915.828
BRÜT KAR (ZARAR)		-204.384	3.789.821	537.123	915.828
Genel Yönetim Giderleri	17	-969.199	-779.983	-309.264	-288.310
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	24.805	8.203	1.499	2.676
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-3.245	-17.630	-411	-6.649
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.152.023	3.000.411	228.947	623.545
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	2.063.557	5.778.171	1.495.994	2.429.214
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-625.211	-128.569		-11.559
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		286.323	8.650.013	1.724.941	3.041.200
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		286.323	8.650.013	1.724.941	3.041.200
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	21	-268.092	-1.903.850	-315.460	-671.110
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21		-695.871		-145.429
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-268.092	-1.207.979	-315.460	-525.681
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		18.231	6.746.163	1.409.481	2.370.090
DÖNEM KARI (ZARARI)		18.231	6.746.163	1.409.481	2.370.090
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		18.231	6.746.163	1.409.481	2.370.090
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	14	-853	1.450	-676	522
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-1.093	1.813	-866	623
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	21	240	-363	190	-101
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	21	240	-363	190	-101
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-853	1.450	-676	522
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		17.378	6.747.613	1.408.805	2.370.612
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.378	6.747.613	1.408.805	2.370.612

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		-137.411	1.718.233
Dönem Karı (Zararı)		18.231	6.746.163
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		18.231	6.746.163
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-923.089	-4.794.401
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	8.833	8.778
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-1.222.018	-5.514.743
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	-1.222.018	-5.514.743
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		22.244	35.453
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	19.721	17.976
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	7	2.523	17.477
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	267.852	676.111
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		821.560	341.803
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		846.214	-877.093
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	823.193	-781.631
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	23.021	-95.462
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.349	770
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	1.349	770
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-6.736	-21.000
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.064	-690
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-9.106	2.230
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.958	-2.920
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	-238	1.533
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-7.965	10.181
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-7.965	10.181
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			1.228.102
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			1.228.102
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-83.298	2.293.565
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-54.113	-575.332
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		880.087	-3.672.070
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	24	880.087	-3.670.764
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-1.306
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11		-1.306
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		600.000	
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	15	600.000	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.342.676	-1.953.837
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.342.676	-1.953.837
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		280.075	2.038.437
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.622.751	84.600

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		5.193.256		2.399			136.488	11.453	18.231	5.361.827		5.361.827