

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2019 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	28.518	108.759
Finansal Yatırımlar		5.207.396	4.314.855
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	7	5.207.396	4.314.855
Diğer Alacaklar		32.317	27.176
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	32.317	27.176
Peşin Ödenmiş Giderler		58.997	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	58.997	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	2.591	3.403
Diğer Dönen Varlıklar		137.359	156.203
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	13	137.359	156.203
ARA TOPLAM		5.467.178	4.610.396
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.467.178	4.610.396
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		46.479	57.934
Mobilya ve Demirbaşlar	11	46.479	57.934
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		973	1.062
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	973	1.062
Peşin Ödenmiş Giderler	10	8.188	6.108
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		55.640	65.104
TOPLAM VARLIKLAR		5.522.818	4.675.500
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		11.164	11.532
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	11.164	11.532
Diğer Borçlar		68.576	43.690
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	68.576	43.690
Kısa Vadeli Karşılıklar		19.474	20.234
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	19.474	20.234
ARA TOPLAM		99.214	75.456
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		99.214	75.456
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		71.213	99.724
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	71.213	99.724
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		71.213	99.724
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		170.427	175.180
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.352.391	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		852.071	560.732
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.352.391	4.500.320
TOPLAM KAYNAKLAR		5.522.818	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 - 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	18	2.382.307	1.765.900	732.471	639.598
Satışların Maliyeti	18	-1.072	-598	-6	-20
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.381.235	1.765.302	732.465	639.578
BRÜT KAR (ZARAR)		2.381.235	1.765.302	732.465	639.578
Genel Yönetim Giderleri	19	-1.535.440	-1.354.729	-490.803	-451.394
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	30.573	2.098	10.378	1.199
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-23.719	-8.085	4.140	4.561
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		852.649	404.586	256.180	193.944
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		852.649	404.586	256.180	193.944
Finansman Giderleri	22	-578	-164	160	-57
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		852.071	404.422	256.340	193.887
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		852.071	404.422	256.340	193.887
DÖNEM KARI (ZARARI)		852.071	404.422	256.340	193.887
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		852.071	404.422	256.340	193.887
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			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		852.071	404.422	256.340	193.887
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		852.071	404.422	256.340	193.887

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		-70.326	-1.329.026
Dönem Karı (Zararı)		852.071	404.422
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		852.071	404.422
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-830.530	-405.210
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		11.543	12.698
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-28.511	16.860
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-28.511	16.860
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-75.125	-122.841
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-75.125	-122.841
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-738.437	-309.697
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-601.078	-332.911
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler		-137.359	23.214
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler			-2.230
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-169.263	-1.451.079
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		5.527	-1.387.099
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		5.142	40.755
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		5.142	40.755
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		18.843	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		18.843	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-61.077	-31.939
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-368	-48.363
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-368	-48.363
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		24.886	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		24.886	
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-2.591	-12.630
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-159.625	-11.803
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-159.625	-11.803
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-147.722	-1.451.867
Alınan Temettüler		3.084	
Alınan Faiz		75.125	122.841
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-813	
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)		-70.326	-1.373.744
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-9.915	7.492
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-80.241	-1.366.252
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		108.759	1.512.272
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		28.518	146.020

[illegible]

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		7.000.000				-2.499.680	852.071	5.352.391		5.352.391