

# ŞEKER PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

## Finansal Rapor

### Konsolide Olmayan

### 2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 09 2019 FINANSAL RAPOR

## Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                           | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>30.09.2019 | Önceki Dönem<br>31.12.2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>                                                   |                  |                          |                            |
| <b>Varlıklar</b>                                                                          |                  |                          |                            |
| <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                                                    |                  |                          |                            |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                                                                 | 3                | 1.236.942                | 1.828.073                  |
| Finansal Yatırımlar                                                                       |                  | 0                        | 75.140                     |
| Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar                                           | 5                |                          | 75.140                     |
| Teminata Verilen Finansal Varlıklar                                                       |                  | 700.000                  |                            |
| Ticari Alacaklar                                                                          |                  | 0                        | 730                        |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar                                                     | 6                | 0                        | 730                        |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                                                    |                  | 6.998                    | 23.006                     |
| İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler                                         | 8                | 6.998                    | 23.006                     |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar                                                    | 7                | 127.134                  | 150.482                    |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                                         |                  | <b>2.071.074</b>         | <b>2.077.431</b>           |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>                                                             |                  | <b>2.071.074</b>         | <b>2.077.431</b>           |
| <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                                                    |                  |                          |                            |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>                                                             |                  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                   |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                                                                   |                  | <b>2.071.074</b>         | <b>2.077.431</b>           |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                                          |                  |                          |                            |
| <b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                          |                  |                          |                            |
| Ticari Borçlar                                                                            |                  | 712.334                  | 11.888                     |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlar                                                         | 4                | 700.000                  | 1.000                      |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                                                 |                  | 12.334                   | 10.888                     |
| Diğer Borçlar                                                                             | 7                | 7.499                    | 74.883                     |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                   |                  | 0                        | 73.383                     |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar                            | 9                | 0                        | 73.383                     |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                                         |                  | <b>719.833</b>           | <b>160.154</b>             |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                   |                  | <b>719.833</b>           | <b>160.154</b>             |
| <b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                          |                  |                          |                            |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                                                   |                  | 0                        | 68.445                     |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                            | 9                | 0                        | 68.445                     |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                   |                  | <b>0</b>                 | <b>68.445</b>              |
| <b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                               |                  | <b>719.833</b>           | <b>228.599</b>             |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                        |                  |                          |                            |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar                                                             |                  | 1.351.241                | 1.848.832                  |
| Ödenmiş Sermaye                                                                           | 11               | 6.500.000                | 6.500.000                  |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler) |                  | 4.049                    | 4.049                      |
| Diğer Kazançlar (Kayıplar)                                                                |                  | 4.049                    | 4.049                      |
| Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları                                                      |                  | -4.655.217               | -3.139.945                 |
| Net Dönem Karı veya Zararı                                                                |                  | -497.591                 | -1.515.272                 |
| <b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                 |                  | <b>1.351.241</b>         | <b>1.848.832</b>           |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                                                   |                  | <b>2.071.074</b>         | <b>2.077.431</b>           |

# Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                      | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2019 -<br>30.09.2019 | Önceki Dönem<br>01.01.2018 -<br>30.09.2018 | Cari Dönem 3 Aylık<br>01.07.2019 -<br>30.09.2019 | Önceki Dönem 3<br>Aylık<br>01.07.2018 -<br>30.09.2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>                                |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                                                          |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Hasılat                                                                              |                  | 300                                      | 588.870                                    | 0                                                | 164.657                                               |
| TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)                                               |                  | 300                                      | 588.870                                    | 0                                                | 164.657                                               |
| Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı                                                 |                  | 0                                        |                                            |                                                  |                                                       |
| FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)                                     |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                | 0                                                     |
| BRÜT KAR (ZARAR)                                                                     |                  | 300                                      | 588.870                                    | 0                                                | 164.657                                               |
| Genel Yönetim Giderleri                                                              | 13               | -752.265                                 | -1.908.636                                 | -66.669                                          | -629.688                                              |
| Pazarlama Giderleri                                                                  | 14               | -7.241                                   | -15.000                                    | 0                                                | -3.019                                                |
| ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)                                                          |                  | -759.206                                 | -1.334.766                                 | -66.669                                          | -468.050                                              |
| FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)                              |                  | -759.206                                 | -1.334.766                                 | -66.669                                          | -468.050                                              |
| Finansman Gelirleri                                                                  | 15               | 261.614                                  | 339.832                                    | 73.938                                           | 120.559                                               |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)                                    |                  | -497.592                                 | -994.934                                   | 7.269                                            | -347.491                                              |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri                                         |                  | 0                                        | 19.017                                     | 0                                                | 1.815                                                 |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri                                                     | 16               | 0                                        | 19.017                                     | 0                                                | 1.815                                                 |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)                                           |                  | -497.592                                 | -975.917                                   | 7.269                                            | -345.676                                              |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                                                  |                  | -497.592                                 | -975.917                                   | 7.269                                            | -345.676                                              |
| <b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>                                            |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                          |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                | 0                                                     |
| Ana Ortaklık Payları                                                                 |                  | -497.592                                 | -975.917                                   | 7.269                                            | -345.676                                              |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                             |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                             |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                                     |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                       |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                                                    |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar                                     |                  | 0                                        | -29.178                                    | 0                                                | -11.700                                               |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları ( Kayıpları)                     |                  |                                          | -37.406                                    | 0                                                | -14.998                                               |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler |                  | 0                                        | 8.228                                      | 0                                                | 3.298                                                 |
| Dönem Vergi (Gideri) Geliri                                                          |                  | 0                                        | 8.228                                      | 0                                                | 3.298                                                 |
| Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar                                   |                  | 0                                        |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                  |                  | 0                                        | -29.178                                    | 0                                                | -11.700                                               |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                 |                  | -497.592                                 | -1.005.095                                 | 7.269                                            | -357.376                                              |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>                                              |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                          |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                | 0                                                     |
| Ana Ortaklık Payları                                                                 |                  | -497.592                                 | -1.005.095                                 | 7.269                                            | -357.376                                              |

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                                    | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2019 - 30.09.2019 | Önceki Dönem<br>01.01.2018 - 30.09.2018 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>                                                         |                  |                                       |                                         |
| <b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                     |                  | <b>-611.926</b>                       | <b>-981.066</b>                         |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                                |                  | -497.591                              | -975.917                                |
| <b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>                                   |                  | <b>-174.805</b>                       | <b>181.268</b>                          |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                   |                  | 0                                     | 26.982                                  |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler                                                                 |                  | 27.239                                | 205.594                                 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                 | 9                | 27.239                                | 29.536                                  |
| Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                                                  |                  | 0                                     | 176.058                                 |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler                                               |                  | -261.615                              | -32.291                                 |
| Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler                                                              |                  | -261.615                              | -32.291                                 |
| Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                       | 16               | 59.571                                | -19.017                                 |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                 | <b>9</b>         | <b>27.494</b>                         | <b>-133.892</b>                         |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                                         |                  | 730                                   | 35.631                                  |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)                                   | 6                | 730                                   | 35.631                                  |
| Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                                           | 6                | 700.445                               | -5.895                                  |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)                                               |                  | 700.445                               |                                         |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)                                       | 6                | 0                                     | -5.895                                  |
| Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                     | 5                | -700.000                              | 0                                       |
| İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)                           | 5                | -700.000                              | 0                                       |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                       |                  | 26.319                                | -163.628                                |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                   |                  | <b>-644.902</b>                       | <b>-928.541</b>                         |
| Alınan Faiz                                                                                        |                  | 261.615                               |                                         |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler                     |                  | -169.068                              |                                         |
| Vergi İadeleri (Ödemeleri)                                                                         |                  | -59.571                               | -52.525                                 |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                         |                  | <b>0</b>                              |                                         |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                   |                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) |                  | -611.926                              | -981.066                                |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)                                                  |                  | -611.926                              | -981.066                                |
| <b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        | <b>3</b>         | <b>1.848.868</b>                      | <b>3.271.920</b>                        |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        | <b>3</b>         | <b>1.236.942</b>                      | <b>2.290.854</b>                        |

[illegible]

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |           |       |  |            |          |           |  |           |  |  |  |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|-------|--|------------|----------|-----------|--|-----------|--|--|--|
| Carı Dönem<br>01.01.2019 – 30.09.2019 | Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan                                                                                                                                                                                                                                                 |  |           |       |  |            |          |           |  |           |  |  |  |
|                                       | 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                                                                                                                                                                                                                                                              |  | 6.500.000 | 4.049 |  | -4.655.217 | -497.591 | 1.351.241 |  | 1.351.241 |  |  |  |