

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2019/3.Çeyrek

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		35.531	183.031
Finansal Yatırımlar	4	8.708.636	7.093.519
Ticari Alacaklar	5	1.528.738	643.098
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,5	1.508.828	601.991
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		19.910	41.107
Diğer Alacaklar	6	6.096	8
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		6.096	8
Peşin Ödenmiş Giderler		46.811	
ARA TOPLAM		10.325.812	7.919.656
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		10.325.812	7.919.656
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	7	165.442	61.532
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	111.863	119.614
Ertelenmiş Vergi Varlığı		212.480	502.871
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		489.785	684.017
TOPLAM VARLIKLAR		10.815.597	8.603.673
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	75.003	176.900
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	75.003	176.900
Kısa Vadeli Karşılıklar		564.488	863.144
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	564.488	863.144
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	253.132	171.122
ARA TOPLAM		892.623	1.211.166
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		892.623	1.211.166
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		70.184	61.899
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	70.184	61.899
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü			0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		70.184	61.899
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		962.807	1.273.065
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		9.852.790	7.330.608
Ödenmiş Sermaye	13	10.000.000	10.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-2.669.392	-3.601.087
Net Dönem Karı veya Zararı		2.522.182	931.695
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		9.852.790	7.330.608
TOPLAM KAYNAKLAR		10.815.597	8.603.673

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	14	8.955.021	3.945.653	3.126.069	837.633
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.955.021	3.945.653	3.126.069	837.633
BRÜT KAR (ZARAR)		8.955.021	3.945.653	3.126.069	837.633
Genel Yönetim Giderleri	15	-7.120.911	-2.339.464	-4.146.676	-1.295.245
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		4.688			
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-5.889			
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.832.909	1.606.189	-1.020.607	-457.612
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	979.664	346.598	1.415.713	818.815
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.812.573	1.952.787	395.106	361.203
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.812.573	1.952.787	395.106	361.203
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-290.391	-45.479	-30.818	-383
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-290.391	-45.479	-30.818	-383
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.522.182	1.907.308	364.288	360.820
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.522.182	1.907.308	364.288	360.820
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.522.182	1.907.308	364.288	360.820
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)		2.522.182	1.907.308	364.288	360.820
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.522.182	1.907.308	364.288	360.820

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		319.216	-835.522
Dönem Karı (Zararı)		2.522.182	364.288
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.244.540	-803.549
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,8	25.502	23.018
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	11	-290.371	-144.483
Kar Payı (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-290.398	-77.445
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-979.664	-635.457
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	16	-979.664	-635.457
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		290.391	30.818
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-958.426	-396.261
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5	-885.640	-234.710
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-52.899	-176.525
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5	-101.897	40.317
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	12	82.010	-25.343
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		82.010	-25.343
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		319.216	-835.522
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-466.716	836.494
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		-635.453	799.401
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7,8	-121.661	-40.352
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		290.398	77.445
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-147.500	972
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-147.500	972
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		183.031	1.029
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		35.531	2.001

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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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	13	10.000.000				-2.669.392	2.522.162	9.852.790		9.852.790