

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	4	3.074.175	2.272.803
Finansal Yatırımlar	5	0	1.199.415
Diğer Alacaklar	7	100.001	95.174
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	100.001	95.174
Peşin Ödenmiş Giderler	8	27.371	11.139
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9	25.626	8.187
ARA TOPLAM		3.227.173	3.586.718
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	0
Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3.227.173	3.586.718
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	7	0	1.040.387
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	0	1.040.387
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		0	1.040.387
TOPLAM VARLIKLAR		3.227.173	4.627.105
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	6	16.379	15.915
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	16.379	15.915
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	33.421	29.135
Diğer Borçlar	7	0	1.000.000
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	20	0	1.000.000
Kısa Vadeli Karşılıklar	11	4.728	2.900
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	742	2.900
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	3.986	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	11.639	10.793
ARA TOPLAM		66.167	1.058.743
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0
Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		66.167	1.058.743
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	41.944	28.377
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	41.944	28.377
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		41.944	28.377
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		108.111	1.087.120
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.119.062	3.539.985
Ödenmiş Sermaye	13	7.250.000	7.250.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	13	-3.710.015	-1.930.685
Net Dönem Karı veya Zararı		-420.923	-1.779.330
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.119.062	3.539.985
TOPLAM KAYNAKLAR		3.227.173	4.627.105

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	15	49.922	63.642	14.080	20.673
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		49.922	63.642	14.080	20.673
BRÜT KAR (ZARAR)		49.922	63.642	14.080	20.673
Genel Yönetim Giderleri	16	-931.925	-774.528	-302.508	-253.251
Pazarlama Giderleri	16	-22.586	-43.962	-4.477	-16.387
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	16.520	11.540	6.158	3.806
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-52.511	0	-2.100	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-940.580	-743.308	-288.847	-245.159
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	90.844	122.460	0	-81.480
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	18	-65.885	-642.697	0	-204.087
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-915.621	-1.263.545	-288.847	-530.726
Finansman Gelirleri	19	494.698	87.208	159.174	87.208
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-420.923	-1.176.337	-129.673	-443.518
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		0	-3.270	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	0	-3.270	0	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-420.923	-1.179.607	-129.673	-443.518
DÖNEM KARI (ZARARI)		-420.923	-1.179.607	-129.673	-443.518
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-420.923	-1.179.607	-129.673	-443.518
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)		-420.923	-1.179.607	-129.673	-443.518
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-420.923	-1.179.607	-129.673	-443.518
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-420.923	-1.179.607	-129.673	-443.518

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		801.372	-4.358
Dönem Karı (Zararı)		-420.923	-1.179.607
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		11.409	15.980
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-2.158	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	16	13.567	12.710
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	0	3.270
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.210.886	1.159.269
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	1.199.415	1.212.248
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	0	-19.603
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7,8,9	1.001.889	-524.779
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	464	2.858
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10,11,12	-990.882	488.545
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		801.372	-4.358
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		801.372	-4.358
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		801.372	-4.358
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	2.272.803	5.424
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	3.074.175	1.066

Önceki Dönem
01.01.2018 – 30.09.2018

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		5.000.000						-1.141.555	-789.130	3.069.315		3.069.315
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								-789.130	789.130			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	14								-1.179.607			-1.179.607
Dönem Karı (Zararı)												
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												
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 (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 Nedeniyle Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Bakıyeler		5.000.000						-1.930.685	-1.179.607	1.889.708		1.889.708

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		7.250.000						-1.930.685	-1.779.330	3.539.985		3.539.985
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	14							-1.779.330	-1.779.330			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	14								-420.923			-420.923
Dönem Karı (Zararı)												
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 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		7.250.000				-3.710.015	-420.923	3.119.062		3.119.062