

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablo 2019-3

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		2.653.555	2.655.824
Finansal Yatırımlar	5		1.825.704	1.552.479
Ticari Alacaklar	6		2.145.081	1.974.138
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	22		1.675.036	1.926.888
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		470.045	47.250
Diğer Alacaklar	7		28.292	8.897
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7		19.395	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		8.897	8.897
Peşin Ödenmiş Giderler	8		25.079	15.154
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20		263.838	193.556
ARA TOPLAM			6.941.549	6.400.048
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			6.941.549	6.400.048
DURAN VARLIKLAR				
Maddi Duran Varlıklar	9		13.684	12.325
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10		13.777	18.637
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20		0	30.325
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			27.461	61.287
TOPLAM VARLIKLAR			6.969.010	6.461.335
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar	6		38.924	34.931
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	22		35.004	24.123
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		3.920	10.808
Diğer Borçlar	7		145.742	185.634
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20		38.728	0
Kısa Vadeli Karşılıklar	12		49.611	47.685
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12		49.611	47.685
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13		1.131.904	1.405.621
ARA TOPLAM			1.404.909	1.673.871
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.404.909	1.673.871
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			45.995	59.860
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12		45.995	59.860
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20		54.240	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			100.235	59.860
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			1.505.144	1.733.731
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			5.463.866	4.727.604
Ödenmiş Sermaye	14		5.000.000	5.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			11.992	-6.206
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14		11.992	-6.206
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14		-266.190	-279.565
Net Dönem Karı veya Zararı			718.064	13.375
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR			5.463.866	4.727.604
TOPLAM KAYNAKLAR			6.969.010	6.461.335

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	15	2.488.162	764.362	822.071	326.169
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.488.162	764.362	822.071	326.169
BRÜT KAR (ZARAR)		2.488.162	764.362	822.071	326.169
Genel Yönetim Giderleri	16	-2.128.858	-1.528.430	-639.657	-479.316
Pazarlama Giderleri	17	-197.604	-91.576	-50.097	-42.406
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		161.700	-855.644	132.317	-195.553
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		161.700	-855.644	132.317	-195.553
Finansman Gelirleri	18	714.822	602.646	228.568	271.877
Finansman Giderleri	19	-39.715	-2.275	-11.486	-2.246
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		836.807	-255.273	349.399	74.078
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	20	-118.743	-515	57.807	1.211
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-38.728	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-80.015	-515	57.807	1.211
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		718.064	-255.788	407.206	75.289
DÖNEM KARI (ZARARI)		718.064	-255.788	407.206	75.289
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		718.064	-255.788	407.206	75.289
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		18.198	18.864	-2.669	-2.881
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	22.748	23.580	-3.336	-3.601
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-4.550	-4.716	667	720
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-4.550	-4.716	667	720
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		18.198	18.864	-2.669	-2.881
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		736.262	-236.924	404.537	72.408
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		736.262	-236.924	404.537	72.408

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			-612.645	-973.846
Dönem Karı (Zararı)			718.064	-255.788
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-810.227	-670.679
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10		11.003	5.597
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			10.809	-14.013
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			10.809	-14.013
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-677.557	-602.606
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-273.225	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler			-273.225	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20		118.743	-59.657
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-520.482	-5.881
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6		-170.943	450
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	21		251.852	450
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-422.795	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7		-19.395	391.600
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	21		0	442.638
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		-19.395	-51.038
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8		-9.925	-4.949
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6		3.993	23.950
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	21		10.881	-9.731
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		-6.888	33.681
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-39.892	-77.815
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-284.320	-339.117
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	4		-10.603	-6.278
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	13		-273.717	-332.839
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-612.645	-932.348
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	5		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12		0	-41.498
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-7.502	-28.753
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-7.502	-28.753
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-6.580	-8.613
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-922	-20.140
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			644.540	408.981
Ödenen Temettüler			0	0
Alınan Faiz			714.822	408.981
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-70.282	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			24.393	-593.618
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			24.393	-593.618
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		2.533.176	3.197.566
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		2.557.569	2.603.948

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları											
	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 Çıkılması											
	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	14	5.000.000	11.992		-266.190	718.064	5.463.866	0	5.463.866		