

TACİRLER 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	3	1.822.914	384.014
Finansal Yatırımlar	4	2.118.689	2.387.671
Ticari Alacaklar		776.680	311.051
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	650.123	134.994
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	126.557	176.057
Peşin Ödenmiş Giderler		86.211	54.146
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		86.211	54.146
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11	64.816	47.146
Diğer Dönen Varlıklar		25.848	31.726
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		25.848	31.726
ARA TOPLAM		4.895.158	3.215.754
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.895.158	3.215.754
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		22.869	26.955
Tesis, Makine ve Cihazlar		22.869	26.955
Kullanım Hakkı Varlıkları		187.625	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Duran Varlıklar	11	27.191	13.624
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		237.685	40.579
TOPLAM VARLIKLAR		5.132.843	3.256.333
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		192.059	94.330
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		192.059	94.330
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		113.019	
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		79.040	94.330
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		84.427	67.704
Kısa Vadeli Karşılıklar	6	81.722	61.533
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		81.722	46.533
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			15.000
ARA TOPLAM		358.208	223.567
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		358.208	223.567
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		96.902	
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		96.902	
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		96.902	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		51.924	22.800
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		148.826	22.800
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		507.034	246.367
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.625.809	3.009.966
Ödenmiş Sermaye	7	6.250.000	5.250.000
Sermaye Avansı			300.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		21.612	21.612
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		21.612	21.612
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		21.612	21.612
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	7	-2.561.646	-1.707.577
Net Dönem Karı veya Zararı		915.843	-854.069
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.625.809	3.009.966
TOPLAM KAYNAKLAR		5.132.843	3.256.333

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	8	3.835.367	2.184.070	1.861.100	757.762
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.835.367	2.184.070	1.861.100	757.762
BRÜT KAR (ZARAR)		3.835.367	2.184.070	1.861.100	757.762
Genel Yönetim Giderleri	9	-2.734.586	-2.400.581	-1.085.793	-812.375
Pazarlama Giderleri	9	-607.019	-576.060	-233.645	-196.398
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	10	454.485	393.646	140.887	135.940
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-7.713	-7.964	-3.078	-7.964
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		940.534	-406.889	679.471	-123.035
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		940.534	-406.889	679.471	-123.035
Finansman Giderleri		-38.258	-3.000	-6.110	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		902.276	-409.889	673.361	-123.035
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		13.567	5.478	2.053	5.317
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	11	13.567	5.478	2.053	5.317
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		915.843	-404.411	675.414	-117.718
DÖNEM KARI (ZARARI)		915.843	-404.411	675.414	-117.718
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		915.843	-404.411	675.414	-117.718
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	-1.709	0	-1.414
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			-1.709		-1.414
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri			427		353
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi			-2.136		-1.767
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	-1.709	0	-1.414
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		915.843	-406.120	675.414	-119.132
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		915.843	-406.120	675.414	-119.132

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		738.900	301.469
Dönem Karı (Zararı)		915.843	-404.411
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		915.843	-404.411
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		114.902	-285.531
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		170.476	9.610
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-233.013
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-233.013
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		77.880	22.943
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		77.880	22.943
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-88.650	-79.593
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-88.650	-79.593
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-44.804	-5.478
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-291.845	991.411
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-465.629	44.547
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-515.129	38.671
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		49.500	5.876
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		376.527	1.031.046
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-26.187	-26.112
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-26.187	-26.112
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-176.556	-58.070
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-176.556	-58.070
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		738.900	301.469
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		700.000	
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.000.000	
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.000.000	
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		-300.000	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.438.900	301.469
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.438.900	301.469
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		384.014	113.740
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	1.822.914	415.209

Carı Dönem 01.01.2013 - 30.09.2013	Dönemde Odenen Kar Payı Avansları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler												
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması												
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişliklerine Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişlikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişlikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişlikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişlikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		6.250.000		21.612			-2.561.646	915.843	4.625.809			4.625.809