

GLOBAL MD PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Faaliyet Raporu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 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	4.691.564	3.210.487
Finansal Yatırımlar	5	98.998	97.887
Ticari Alacaklar		83.642	64.390
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20	70.676	51.498
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	12.966	12.892
Diğer Alacaklar	7	43.371	1.515
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	43.371	1.515
Peşin Ödenmiş Giderler	12	59.578	9.822
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18	0	0
ARA TOPLAM		4.977.153	3.384.101
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.977.153	3.384.101
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		80	80
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	80	80
Maddi Duran Varlıklar	8	1.302	1.302
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	6.391	54.534
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		7.773	55.916
TOPLAM VARLIKLAR		4.984.926	3.440.017
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		71.208	53.054
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	0	18.463
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	71.208	34.591
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	51.197	60.878
Diğer Borçlar		195.414	40.458
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	20	189.430	36.271
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	5.984	4.187
Kısa Vadeli Karşılıklar	11	58.400	64.192
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		58.400	64.192
ARA TOPLAM		376.219	218.582
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		376.219	218.582
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		136.101	104.179
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	136.101	104.179
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		136.101	104.179
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		512.320	322.761
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.472.606	3.117.256
Ödenmiş Sermaye	13	9.000.000	7.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	13	-168.222	-168.222
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-168.222	-168.222
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-168.222	-168.222
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		15.089	15.089
Yasal Yedekler	13	15.089	15.089
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-3.729.611	-2.483.572
Net Dönem Karı veya Zararı		-644.650	-1.246.039
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.472.606	3.117.256
TOPLAM KAYNAKLAR		4.984.926	3.440.017

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 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	14	580.249	681.856	233.298	189.088
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		580.249	681.856	233.298	189.088
BRÜT KAR (ZARAR)		580.249	681.856	233.298	189.088
Genel Yönetim Giderleri	15	-1.872.871	-2.015.970	-611.021	-670.726
Pazarlama Giderleri	15	-2.536	-16.727	0	-473
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	7.125	0	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-1.280	-13.120	-1.802	-752
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.289.313	-1.363.961	-379.525	-482.863
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.289.313	-1.363.961	-379.525	-482.863
Finansman Gelirleri	17	660.995	403.006	207.460	161.459
Finansman Giderleri	17	-16.332	-13.244	-6.527	-5.636
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-644.650	-974.199	-178.592	-327.040
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-644.650	-974.199	-178.592	-327.040
DÖNEM KARI (ZARARI)		-644.650	-974.199	-178.592	-327.040
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-644.650	-974.199	-178.592	-327.040
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 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)		-644.650	-974.199	-178.592	-327.040
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-644.650	-974.199	-178.592	-327.040
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-644.650	-974.199	-178.592	-327.040

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 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			-2.241.135	-1.661.611
Dönem Karı (Zararı)			-644.650	-974.199
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-630.238	-387.198
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15		5.738	7.684
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			26.130	1.438
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11		26.130	1.438
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-660.995	-399.266
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	17		-660.995	-399.266
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler			-1.111	2.946
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-966.247	-181.789
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-19.252	35.542
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-41.856	-189
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-41.856	-189
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-49.756	-32.561
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			18.154	-14.342
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			-9.681	-11.251
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			154.956	-143.794
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.018.812	-15.194
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	4		-1.018.812	-30.019
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)				14.825
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-2.241.135	-1.543.186
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	11		0	-118.425
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			42.405	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			42.405	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			2.660.995	1.399.266
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			2.000.000	1.000.000
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13		2.000.000	1.000.000
Alınan Faiz			660.995	399.266
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			462.265	-262.345
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			462.265	-262.345
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		3.208.308	2.719.589
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		3.670.573	2.457.244

Önceki Dönem
01.01.2018 - 30.09.2018

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakıyeler		6.000.000	-170.115		15.089	-1.124.500	-1.359.072	3.361.402		3.361.402
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						-1.359.072	1.359.072			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								-974.199	-974.199	-974.199
Dönem Kan (Zararı)								-974.199	-974.199	-974.199
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Artırımı	13	1.000.000						1.000.000		1.000.000
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
Kar Payları										
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										
Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması										
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış										
Kontrol Görecü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler										
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
Yabancı Para Alın Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) 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 Bakıyeler		7.000.000	-170.115		15.089	-2.483.572	-974.199	3.387.203		3.387.203

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakıyeler		7.000.000	-168.222		15.089	-2.483.572	-1.246.039	3.117.256		3.117.256
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						-1.246.039	1.246.039	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								-644.650	-644.650	-644.650
Dönem Karı (Zararı)								-644.650	-644.650	-644.650
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Artırımı	13	2.000.000						2.000.000		2.000.000
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										

[illegible]