

ACTUS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2019 Finansal Raporlar

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	1.333.345	1.705.158
Finansal Yatırımlar	4	2.825.472	1.801.591
Ticari Alacaklar	5	2.664.261	1.832.523
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		1.700.026	1.673.032
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		964.235	159.491
Diğer Alacaklar	6	143.036	128.612
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	143.036	128.612
Peşin Ödenmiş Giderler	7	198.530	88.030
Diğer Dönen Varlıklar	8	75.354	51.143
ARA TOPLAM		7.239.998	5.607.057
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		7.239.998	5.607.057
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	26.155	29.392
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	6.083	10.555
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	88.101	47.291
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		120.339	87.238
TOPLAM VARLIKLAR		7.360.337	5.694.295
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
Ticari Borçlar	5	192.710	144.852
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	5	192.710	144.852
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	227.536	233.644
Diğer Borçlar	6		11.152
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	6		11.152
Kısa Vadeli Karşılıklar	11	565.900	134.013
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	206.131	119.261
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	359.769	14.752
ARA TOPLAM		986.146	523.661
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		986.146	523.661
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	206.711	132.235
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	206.711	132.235
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		206.711	132.235
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.192.857	655.896
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		6.167.480	5.038.399
Ödenmiş Sermaye	12	7.884.000	7.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.274	-3.274
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.274	-3.274
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.274	-3.274
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.507	1.507
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.959.834	-673.716
Net Dönem Karı veya Zararı		245.081	-1.286.118
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		6.167.480	5.038.399
TOPLAM KAYNAKLAR		7.360.337	5.694.295

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	13	4.651.227	2.249.763	1.812.170	820.274
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		4.651.227	2.249.763	1.812.170	820.274
BRÜT KAR (ZARAR)		4.651.227	2.249.763	1.812.170	820.274
Genel Yönetim Giderleri	14	-3.582.686	-3.449.959	-1.319.516	-1.238.037
Pazarlama Giderleri	14	-1.268.918	-327.918	-571.291	-98.790
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-210.233	-81.689	-69.895	-25.527
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-410.610	-1.609.803	-148.532	-542.080
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-410.610	-1.609.803	-148.532	-542.080
Finansman Gelirleri	16	616.804	370.539	239.848	149.759
Finansman Giderleri	17	-1.924	-4.554	-1.072	-2.550
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		204.270	-1.243.818	90.244	-394.871
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		40.811	33.528	17.731	18.516
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	40.811	33.528	17.731	18.516
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		245.081	-1.210.290	107.975	-376.355
DÖNEM KARI (ZARARI)		245.081	-1.210.290	107.975	-376.355
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		245.081	-1.210.290	107.975	-376.355
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	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)		245.081	-1.210.290	107.975	-376.355
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		245.081	-1.210.290	107.975	-376.355

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			-1.441.315	884.577
Dönem Karı (Zararı)			245.081	-1.210.290
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			312.340	-1.845
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9		15.130	9.512
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	11		161.346	164.061
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			161.346	164.061
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-192.492	-49.908
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			-192.492	-49.908
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			0	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17		-40.810	-33.529
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler			369.166	-91.981
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-1.923.382	1.131.641
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-1.023.881	908.441
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-804.744	365.844
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-124.924	-197.774
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			47.858	144.143
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-17.691	-89.013
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-1.365.961	-80.494
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-75.354	-34.929
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)				1.000.000
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-7.422	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-7.422	
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0	
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			1.076.492	
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			0	
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0	
Alınan Faiz			192.492	
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			884.000	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-372.245	884.577
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-372.245	884.577
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		1.704.143	1.785.095
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		1.331.898	2.669.672

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan											
	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 Çıkarılması											
	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		7.884.000	-3.274		1.507	-1.959.834	245.081	6.167.480		6.167.480	