

KARE PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

KARE PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ 31 MART 2020 TARİHLİ FİNANSAL TABLOLAR VE DİPNOTLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	1.367.950	1.728.355
Finansal Yatırımlar	4	4.791.832	4.648.065
Ticari Alacaklar	5	1.032.120	4.133.890
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,18	465.873	1.961.797
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	566.247	2.172.093
Diğer Alacaklar	6	77.797	10.766
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		77.797	10.766
Peşin Ödenmiş Giderler	8	284.076	74.626
ARA TOPLAM		7.553.775	10.595.702
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		7.553.775	10.595.702
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		180.756	187.508
Kullanım Hakkı Varlıkları		715.543	308.102
Ertelenmiş Vergi Varlığı		101.460	107.223
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		997.759	602.833
TOPLAM VARLIKLAR		8.551.534	11.198.535
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		718.525	278.911
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		718.525	278.911
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		718.525	278.911
Ticari Borçlar	7	120.662	48.204
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7,18	11.924	12.823
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	108.738	35.381
Diğer Borçlar	7	228.479	420.384
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	228.479	420.384
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17		491.086
Kısa Vadeli Karşılıklar		240.442	1.477.737
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10	240.442	1.477.737
ARA TOPLAM		1.308.108	2.716.322
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.308.108	2.716.322
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		300.916	282.110
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	300.916	282.110
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		300.916	282.110
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.609.024	2.998.432
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		6.942.510	8.200.103
Ödenmiş Sermaye	11	3.500.000	3.500.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.162	-11.887
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	11	-2.162	-11.887
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	1.285.382	1.285.382
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.426.608	-20.377
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.267.318	3.446.985
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		6.942.510	8.200.103
TOPLAM KAYNAKLAR		8.551.534	11.198.535

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	12	1.279.707	1.589.581
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.279.707	1.589.581
BRÜT KAR (ZARAR)		1.279.707	1.589.581
Genel Yönetim Giderleri	13	-2.252.950	-1.781.553
Pazarlama Giderleri	13	-291.900	-153.961
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	100.690	421.485
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-97.092	-115.215
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.261.545	-39.663
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.261.545	-39.663
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.261.545	-39.663
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.773	-19.940
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16		-14.232
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	-5.773	-5.708
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.267.318	-59.603
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.267.318	-59.603
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.267.318	-59.603
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	17	-0,36000000	-0,01700000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		9.725	-21.026
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	12.156	-26.282
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-2.431	5.256
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	10	-2.431	5.256
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.725	-21.026
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.257.593	-80.629
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.257.593	-80.629

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-428.949	2.053.930
Dönem Karı (Zararı)		-1.267.318	-59.603
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-298.339	306.962
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11	18.156	14.214
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		240.442	114.100
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		240.442	114.100
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		34.647	
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		34.647	
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		80.634	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-668.050	184.006
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-668.050	184.006
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			14.632
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	5	-4.168	-19.990
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		2.561.775	2.696.071
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-143.767	2.410.744
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.101.470	1.262.267
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.495.624	1.269.470
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.605.846	-7.203
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-67.031	-68.587
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-67.031	-68.587
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-209.450	-151.191
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		72.458	-779.901
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-899	-803.960
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		73.357	24.059
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-191.905	22.739
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-191.905	22.739
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		996.118	2.943.430
Alınan Faiz		9.933	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.435.000	-889.500
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)		-428.949	2.053.930
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		68.544	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-360.405	2.053.930
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.728.355	2.312.214
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.367.950	4.366.144

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış 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 Çıkartılması												
	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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		3.500.000	-2.162		1.285.382	3.426.608	-1.267.318	6.942.510	0	6.942.510		