

MARMARA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 1. 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 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	1.111.917	1.457.878
Finansal Yatırımlar		2.262.488	2.189.015
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	4	2.262.488	2.189.015
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar		2.262.488	2.189.015
Ticari Alacaklar	5	139.722	148.810
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		139.722	148.810
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	19	5.519	34.200
Diğer Dönen Varlıklar	9	5.164	10.200
ARA TOPLAM		3.524.810	3.840.103
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3.524.810	3.840.103
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	6	27.672	6.905
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		27.315	6.548
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		357	357
Maddi Duran Varlıklar	7	20.379	19.479
Mobilya ve Demirbaşlar		20.379	19.479
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	3.442	3.933
Lisanslar		3.442	3.933
Peşin Ödenmiş Giderler	12	105.672	9.986
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		105.672	9.986
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		157.165	40.303
TOPLAM VARLIKLAR		3.681.975	3.880.406
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	27.960	45.881
Diğer Borçlar	6	31.116	126.203
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		15.097	116.126
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		16.019	10.077
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		0	60.513
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11	15.254	18.888
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		15.254	18.888
ARA TOPLAM		74.330	251.485
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		74.330	251.485
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	10	23.743	22.514
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		23.743	22.514
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		0	0
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	6	872	1.619
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		24.615	24.133
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		98.945	275.618
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.583.030	3.604.788
Ödenmiş Sermaye	13	2.500.000	2.500.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.104.787	-51.895
Net Dönem Karı veya Zararı		-21.757	1.156.683
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.583.030	3.604.788
TOPLAM KAYNAKLAR		3.681.975	3.880.406

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	14	454.986	289.636
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		454.986	289.636
BRÜT KAR (ZARAR)		454.986	289.636
Genel Yönetim Giderleri	15,16	-285.736	-267.963
Pazarlama Giderleri	15	0	-3.918
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	634.355	112.566
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-825.362	-73.681
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-21.757	56.640
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-21.757	56.640
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-21.757	56.640
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri			0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-21.757	56.640
DÖNEM KARI (ZARARI)		-21.757	56.640
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-21.757	56.640
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	20	-0,00900000	0,02300000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-21.757	56.640
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-21.757	56.640

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		-42.159	-85.868
Dönem Karı (Zararı)		-21.757	56.640
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-21.757	56.640
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		68.065	-193.745
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.121	1.931
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.776	2.030
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-31.753	-53.098
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-31.753	-53.098
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		226.799	-59.467
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		226.799	-59.467
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-132.878	-85.141
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-114.701	-32.661
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		9.088	-8.412
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		9.088	-8.412
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		-20.768	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		747	-1.020
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		747	-1.020
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-95.686	-94.103
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		95.088	2.649
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		95.088	2.649
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-17.920	-63.330
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-85.250	131.555
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-85.250	131.555
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-68.393	-169.766
Alınan Faiz		31.753	53.098
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.519	30.800
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-303.802	-2.242
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-300.273	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.529	-2.242
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.529	-2.242
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-345.961	-88.110
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-345.961	-88.110
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.457.878	1.144.535
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.111.917	1.056.425

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakımlar		2.500.000					-45.436	-6.459				2.448.105
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												0
Diğer Düzeltmeler												0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												0
Transferler							-6.459	6.459				0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							0	1.156.683	1.156.683			1.156.683
Dönem Karı (Zararı)												0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												0
Sermaye Artırımı												0
Sermaye Azaltımı												0
Sermaye Avansı												0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												0
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												0
Kar Payları												0
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler												0
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) 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												0
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												0
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												0
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												0
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												0
Dönem Sonu Bakımlar	13		2.500.000				-51.895	1.156.683	1.156.683	3.604.788		3.604.788

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakımlar		2.500.000					-51.895	56.640	56.640	3.604.787		3.604.787
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												0
Diğer Düzeltmeler												0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												0
Transferler							1.156.683	-1.156.683	1.156.683	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0					0	-21.757	-21.757	-21.757		-21.757
Dönem Karı (Zararı)							0	0	0	0		0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												0
Sermaye Artırımı												0
Sermaye Azaltımı												0
Sermaye Avansı												0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												0
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												0
Kar Payları												0

Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması											
	Bağlı 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)											0
	Dönem Sonu Bakiyeler	13	2.500.000				1.104.787	-21.757	-21.757	3.583.030		3.583.030