

TACİRLER PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 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 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	167.700	1.108.669
Finansal Yatırımlar	4	16.041.901	4.059.086
Ticari Alacaklar		2.571.993	4.030.490
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	2.185.575	1.111.039
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	386.418	2.919.451
Peşin Ödenmiş Giderler		602.539	54.657
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		602.539	54.657
Diğer Dönen Varlıklar		3.512.550	97.127
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		3.512.550	97.127
ARA TOPLAM		22.896.683	9.350.029
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		22.896.683	9.350.029
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		318.123	69.112
Tesis, Makine ve Cihazlar		318.123	69.112
Kullanım Hakkı Varlıkları		184.729	135.384
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		125.884	
Lisanslar		125.884	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11	43.334	35.134
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		672.070	239.630
TOPLAM VARLIKLAR		23.568.753	9.589.659
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		469.157	359.730
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		469.157	359.730
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		469.157	359.730
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		197.440	74.452
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		197.440	74.452
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		197.440	74.452
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		136.391	481.277
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	11	1.065.920	391.687
Kısa Vadeli Karşılıklar	6	138.110	139.748
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	6	120.588	85.759
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		17.522	53.989
ARA TOPLAM		2.007.018	1.446.894
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.007.018	1.446.894
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		21.687	79.911
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		21.687	79.911
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		21.687	79.911
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		92.391	77.799
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		114.078	157.710
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.121.096	1.604.604
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		21.447.657	7.985.055
Ödenmiş Sermaye	7	8.500.000	6.250.000
Sermaye Avansı			310.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.688	-11.061
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.688	-11.061
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.688	-11.061
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	7	1.436.116	-2.561.646
Net Dönem Karı veya Zararı		11.515.229	3.997.762
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		21.447.657	7.985.055
TOPLAM KAYNAKLAR		23.568.753	9.589.659

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	8	20.852.400	3.835.367	7.556.761	1.861.100
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		20.852.400	3.835.367	7.556.761	1.861.100
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0	0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		20.852.400	3.835.367	7.556.761	1.861.100
Genel Yönetim Giderleri	9	-5.713.537	-2.734.586	-2.451.176	-1.085.793
Pazarlama Giderleri	9	-1.431.657	-607.019	-557.076	-233.645
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	10	1.214.881	454.485	537.537	140.887
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-276.961	-7.713	-17.464	-3.078
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		14.645.126	940.534	5.068.582	679.471
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		14.645.126	940.534	5.068.582	679.471
Finansman Giderleri		-773	-38.258		-6.110
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		14.644.353	902.276	5.068.582	673.361
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.129.124	13.567	-1.066.814	2.053
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	11	-3.139.167	0	-1.065.920	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	11	10.043	13.567	-894	2.053
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		11.515.229	915.843	4.001.768	675.414
DÖNEM KARI (ZARARI)		11.515.229	915.843	4.001.768	675.414
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		0
Ana Ortaklık Payları		11.515.229	915.843	4.001.768	675.414
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		7.373	0	0	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		7.373	0	0	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		7.373	0		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.373	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		11.522.602	915.843	4.001.768	675.414
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		11.522.602	915.843	4.001.768	675.414

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.129.570	738.900
Dönem Karı (Zararı)		11.515.229	915.843
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		11.515.229	915.843
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.505.719	114.902
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		376.504	170.476
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		22.170	77.880
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		58.637	77.880
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-36.467	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-22.079	-88.650
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-22.079	-88.650
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.129.124	-44.804
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-15.077.271	-291.845
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.458.497	-465.629
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.074.537	-515.129
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.533.034	49.500
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		-11.982.815	376.527
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		109.427	-26.187
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		109.427	-26.187
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.662.380	-176.556
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-4.662.380	-176.556
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-56.323	738.900
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-2.073.247	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-751.399	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-751.399	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-579.640	0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-171.759	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.940.000	700.000
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		2.250.000	1.000.000
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-310.000	-300.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-940.969	1.438.900
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-940.969	1.438.900
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	1.108.669	384.014
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	167.700	1.822.914

Öncül Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Dönem Başı Baklıyeler	5.250.000	300.000	21.612	-1.707.577	3.009.966
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				-854.069	854.069
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				915.843	915.843
Dönem Kan (Zararı)					
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					
Sermaye Artırımı	1.000.000	-300.000			700.000
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 Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması					
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 Kazancıları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunuma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunuma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunuma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunuma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)					
Dönem Sonu Baklıyeler	6.250.000		21.612	-2.561.646	4.625.809

Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Dönem Başı Baklıyeler	6.250.000	310.000	-11.061	-2.561.646	7.985.055
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				3.997.762	-3.997.762
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			7.373	11.515.229	11.522.602
Dönem Kan (Zararı)					
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					
Sermaye Artırımı	2.250.000	-310.000			1.940.000
Sermaye Azaltımı					
Sermaye Avansı					
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi					
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi					

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları												
	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)												
	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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		8.500.000		-3.688			1.436.116	11.515.229	21.447.657			21.447.657