

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 Eylül 2020 Finansal Tablolar

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	4	1.798.408	2.129.668
Ticari Alacaklar		378.390	261.399
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3-5	358.129	244.655
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	20.261	16.744
Diğer Alacaklar		251.450	186.432
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3-6	216.514	182.649
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	34.936	3.783
Peşin Ödenmiş Giderler		31.646	898
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	31.646	898
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	19	20.515	56.587
Diğer Dönen Varlıklar		39.904	42.761
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	12	39.904	42.761
ARA TOPLAM		2.520.313	2.677.745
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.520.313	2.677.745
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		21.268	16.319
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	21.268	16.319
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		400	443
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	400	443
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19	42.937	20.840
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		64.605	37.602
TOPLAM VARLIKLAR		2.584.918	2.715.347
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		69	
Ticari Borçlar		40.659	49.035
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	40.659	49.035
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	6.426	0
Diğer Borçlar		15.053	27.902
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3-6	4.142	609
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	10.911	27.293
ARA TOPLAM		62.207	76.937
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		62.207	76.937
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		99.941	82.289
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	99.941	82.289
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		99.941	82.289
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		162.148	159.226
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.422.770	2.556.121
Ödenmiş Sermaye	13	2.400.000	2.400.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-18.084	-11.127
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	11	-18.084	-11.127
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		167.248	227.537
Net Dönem Karı veya Zararı		-126.394	-60.289
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.422.770	2.556.121
TOPLAM KAYNAKLAR		2.584.918	2.715.347

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	14	130.203	111.731	46.257	38.772
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		130.203	111.731	46.257	38.772
BRÜT KAR (ZARAR)		130.203	111.731	46.257	38.772
Genel Yönetim Giderleri	16	-550.960	-559.513	-183.927	-188.110
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	276.835	334.842	57.530	114.023
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-143.922	-112.940	-80.140	-35.315
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-143.922	-112.940	-80.140	-35.315
Finansman Giderleri	18	-2.830	-2.411	-1.002	-696
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-146.752	-115.351	-81.142	-36.011
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		20.358	21.951	15.953	1.595
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	20.358	21.951	15.953	1.595
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-126.394	-93.400	-65.189	-34.416
DÖNEM KARI (ZARARI)		-126.394	-93.400	-65.189	-34.416
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-126.394	-93.400	-65.189	-34.416
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kayıp	20	-0,05270000	-0,04670000	-0,02716000	-0,01720000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	11	-6.957	-4.358	-4.680	-740
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-6.957	-4.358	-4.680	-740
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	11	1.739	1.090	1.170	185
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi	11	-8.696	-5.448	-5.850	-925
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-6.957	-4.358	-4.680	-740
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-133.351	-97.758	-69.869	-35.156
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-133.351	-97.758	-69.869	-35.156

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		-468.079	-425.178
Dönem Karı (Zararı)		-126.394	-93.400
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-11.359	-9.265
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9	43	810
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		8.956	11.876
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11	8.956	11.876
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	-20.358	-21.951
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-229.648	-17.604
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-116.991	-1.250
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	3-5	-113.474	-40
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	-3.517	-1.210
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-69.967	2.194
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	3-6	-33.865	-34.515
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-36.102	36.709
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7	-30.748	-25.986
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.376	19.734
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3-5	0	3.676
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	-8.376	16.058
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-12.849	1.187
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	3-6	3.533	27
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-16.382	1.160
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.283	-13.483
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	12	2.857	-13.483
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		6.426	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-367.401	-120.269
Alınan Faiz		-136.750	-290.502
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	19	36.072	-14.407
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		136.763	301.182
Alınan Faiz		136.763	301.182
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		69	400.000
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			400.000
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			400.000
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		69	449
Kredilerden Nakit Girişleri		69	449
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-449
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-331.247	276.004
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-331.247	276.004
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	2.122.436	1.878.829
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.791.189	2.154.833

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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 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		2.400.000		-18.084		167.248	-126.394	2.422.770			2.422.770