

GLOBAL MD 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	4	4.075.088	4.507.802
Finansal Yatırımlar	5	75.350	102.680
Ticari Alacaklar		100.959	114.158
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20	100.959	100.770
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	0	13.388
Diğer Alacaklar	7	43.853	43.653
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	43.853	43.653
Peşin Ödenmiş Giderler	12	6.678	21.738
ARA TOPLAM		4.301.928	4.790.031
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.301.928	4.790.031
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		80	80
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	80	80
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		80	80
TOPLAM VARLIKLAR		4.302.008	4.790.111
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		106.231	65.895
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	20	18.333	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	87.898	65.895
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	84.220	52.032
Diğer Borçlar		305.184	83.099
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	20	299.454	75.766
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	5.730	7.333
Kısa Vadeli Karşılıklar	11	67.287	84.037
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		67.287	84.037
ARA TOPLAM		562.922	285.063
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		562.922	285.063
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		195.385	149.266
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	195.385	149.266
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		195.385	149.266
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		758.307	434.329
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.543.701	4.355.782
Ödenmiş Sermaye	13	9.000.000	9.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	13	-172.628	-172.628
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-172.628	-172.628
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-172.628	-172.628
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		15.089	15.089
Yasal Yedekler	13	15.089	15.089
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-4.486.679	-3.729.611
Net Dönem Karı veya Zararı		-812.081	-757.068
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.543.701	4.355.782
TOPLAM KAYNAKLAR		4.302.008	4.790.111

Kar veya Zarar 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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	14	886.947	580.249	300.785	233.298
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		886.947	580.249	300.785	233.298
BRÜT KAR (ZARAR)		886.947	580.249	300.785	233.298
Genel Yönetim Giderleri	15	-2.010.245	-1.872.871	-739.149	-611.021
Pazarlama Giderleri	15	-108	-2.536		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	253	7.125	160	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-1.300	-1.280	0	-1.802
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.124.453	-1.289.313	-438.204	-379.525
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.124.453	-1.289.313	-438.204	-379.525
Finansman Gelirleri	17	327.693	660.995	103.507	207.460
Finansman Giderleri	17	-15.321	-16.332	-5.107	-6.527
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-812.081	-644.650	-339.804	-178.592
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-812.081	-644.650	-339.804	-178.592
DÖNEM KARI (ZARARI)		-812.081	-644.650	-339.804	-178.592
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-812.081	-644.650	-339.804	-178.592
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-812.081	-644.650	-339.804	-178.592
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
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)		-812.081	-644.650	-339.804	-178.592
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-812.081	-644.650	-339.804	-178.592

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			283.944	-2.241.135
Dönem Karı (Zararı)			-812.081	-644.650
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-261.986	-630.238
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15		0	5.738
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			29.369	26.130
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11		29.369	26.130
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-318.685	-660.995
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	17		-318.685	-660.995
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler			27.330	-1.111
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			322.668	52.565
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			13.199	-19.252
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-189	-19.178
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			13.388	-74
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-200	-41.856
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-200	-41.856
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			15.060	-49.756
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			40.336	18.154
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			18.333	-18.463
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			22.003	36.617
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			32.188	-9.681
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			222.085	154.956
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			223.688	153.159
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-1.603	1.797
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-751.399	-1.222.323
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			0	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4		1.035.343	-1.018.812
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			0	42.405
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	42.405
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	42.405
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			318.685	2.660.995
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	2.000.000
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13		0	2.000.000
Alınan Faiz			318.685	660.995
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			602.629	462.265
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			602.629	462.265
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		3.471.044	3.208.308
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		4.073.673	3.670.573

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Dipnot Referansı		Özkaynaklar											
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
		Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar						
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları													
Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakıyeler		7.000.000	-168.222				15.089	-2.483.572	-1.246.039	3.117.256		3.117.256
	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								-1.246.039	1.246.039			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									-644.650	-644.650	-644.650	
	Dönem Karı (Zararı)									-644.650	-644.650	-644.650	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0						0	0	
	Sermaye Artırımı	13	2.000.000								0	0	
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avantı												
	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 Çıkarması												
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
	Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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 Bakıyeler		9.000.000	-168.222				15.089	-3.729.611	-644.650	4.472.606		4.472.606	
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Bakıyeler		9.000.000	-172.628				15.089	-3.729.611	-757.068	4.355.782		4.355.782	
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								757.068	757.068				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										-812.081	-812.081		
Dönem Karı (Zararı)										-812.081	-812.081		
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avantı													
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 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		9.000.000	-172.628		15.089	-4.486.679	-812.081	3.543.701			3.543.701	