

GLOBAL MD PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Faaliyet Raporu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	5.366.043	5.808.526
Finansal Yatırımlar	5	589.441	76.724
Ticari Alacaklar		205.602	124.613
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	19	205.602	124.613
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar	7	47.823	47.491
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	47.823	47.491
Peşin Ödenmiş Giderler	11	113.403	24.485
ARA TOPLAM		6.322.312	6.081.839
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.322.312	6.081.839
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		80	80
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	80	80
Maddi Duran Varlıklar		23.134	0
Mobilya ve Demirbaşlar	8	23.134	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		23.214	80
TOPLAM VARLIKLAR		6.345.526	6.081.919
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		105.177	114.474
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	19	18.333	18.333
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	86.844	96.141
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	61.022	68.271
Diğer Borçlar		529.248	180.470
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	19	520.273	173.331
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	8.975	7.139
Kısa Vadeli Karşılıklar	10	121.392	107.662
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		121.392	107.662
ARA TOPLAM		816.839	470.877
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		816.839	470.877
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		226.556	193.676
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	226.556	193.676
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		226.556	193.676
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.043.395	664.553
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.302.131	5.417.366
Ödenmiş Sermaye	12	11.000.000	11.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	13	-140.346	-164.812
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-140.346	-164.812
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-140.346	-164.812
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		15.089	15.089
Yasal Yedekler	13	15.089	15.089
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-5.432.911	-4.486.679
Net Dönem Karı veya Zararı		-139.701	-946.232
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.302.131	5.417.366
TOPLAM KAYNAKLAR		6.345.526	6.081.919

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	411.124	291.269
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		411.124	291.269
BRÜT KAR (ZARAR)		411.124	291.269
Genel Yönetim Giderleri	14	-757.382	-597.765
Pazarlama Giderleri	14	0	-108
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	810	83
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-3.459	-1.300
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-348.907	-307.821
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-348.907	-307.821
Finansman Gelirleri	16	238.373	125.188
Finansman Giderleri	16	-29.167	-5.107
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-139.701	-187.740
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-139.701	-187.740
DÖNEM KARI (ZARARI)		-139.701	-187.740
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		-139.701	-187.740
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 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-139.701	-187.740
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		24.466	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	10	24.466	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		24.466	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-115.235	-187.740
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		-115.235	-187.740

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.393.639	762.233
Dönem Karı (Zararı)		-139.701	-187.740
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-678.472	-68.346
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	1.542	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		71.076	16.860
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	71.076	16.860
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-238.373	-116.180
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	16	-238.373	-116.180
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-512.717	30.974
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		161.993	-17.338
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-80.989	4.665
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-80.989	-8.723
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	13.388
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-332	-200
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-332	-200
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-88.918	-80.224
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.297	43.786
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	18.333
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-9.297	25.453
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-7.249	-2.428
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		348.778	17.063
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		346.942	18.570
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.836	-1.507
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-656.180	-273.424
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4	2.049.819	1.035.657
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-24.676	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-24.676	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-24.676	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		238.373	116.180
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13	0	0
Alınan Faiz		238.373	116.180
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.607.336	878.413
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.607.336	878.413
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	3.755.969	3.471.044
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	5.363.305	4.349.457

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı 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)		0			-187.740	-187.740	-187.740
Dönem Kan (Zararı)					-187.740	-187.740	-187.740
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0				0	0
Sermaye Artırımı	0					0	0
Sermaye Azaltımı							
Sermaye Avansı							
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi							
Ortak Kontrolde Tabi 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 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 Bakıyeler	9.000.000	-172.628	15.089	-4.486.679	-187.740	4.168.042	4.168.042

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakıyeler	11.000.000	-164.812	15.089	-4.486.679	-946.232	5.417.366	5.417.366
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				-946.232	946.232		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		24.466			-115.235		-115.235
Dönem Kan (Zararı)					-139.701	-139.701	-139.701
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		24.466				24.466	24.466
Sermaye Artırımı	0						
Sermaye Azaltımı							
Sermaye Avansı							
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi							
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi							

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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		11.000.000		-140.346		15.089	-5.432.911	-139.701	5.302.131		5.302.131	