



**KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU**

**İSTANBUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**  
**Finansal Rapor**  
**Konsolide Olmayan**  
**2016 - 3. 3 Aylık Bildirim**

**Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama**

2016 III. Dönem Finansal Rapor

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2016	Önceki Dönem 31.12.2015
<b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>			
<b>Varlıklar</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	5.126	7.469
Finansal Yatırımlar	5	4.948.236	3.440.397
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar		4.948.236	3.440.397
Ticari Alacaklar	6	564.895	348.645
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20	175.117	161.689
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	389.778	186.956
Diğer Alacaklar	7	119.398	107.877
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	20	116.824	98.707
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	2.574	9.170
Peşin Ödenmiş Giderler	13	22.172	44.488
İlişkili Olmayan Tarafalara Peşin Ödenmiş Giderler		22.172	44.488
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18	12.870	4.653
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>5.672.697</b>	<b>3.953.529</b>
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>5.672.697</b>	<b>3.953.529</b>
<b>DURAN VARLIKLAR</b>			
Diğer Alacaklar	7	1.863	1.863
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.863	1.863
Maddi Duran Varlıklar	8	314.344	381.672
Tesis, Makine ve Cihazlar		109.170	121.711
Taşıtlar		21.667	29.466
Özel Maliyetler		183.507	230.495
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	48.086	55.591
Bilgisayar Yazılımları		48.086	55.591
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	106.225	107.499
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>470.518</b>	<b>546.625</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>6.143.215</b>	<b>4.500.154</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Ticari Borçlar	6	51.017	85.046
İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar		51.017	85.046
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	93.511	84.017
Diğer Borçlar	7	40.269	25.524
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	20	4.962	3.290
İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	7	35.307	22.234
Kısa Vadeli Karşılıklar		35.193	31.680
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	35.193	31.680
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		9.734	
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>229.724</b>	<b>226.267</b>
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>229.724</b>	<b>226.267</b>
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Uzun Vadeli Karşılıklar		157.356	150.123
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	12	157.356	150.123
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>157.356</b>	<b>150.123</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>387.080</b>	<b>376.390</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.756.135	4.123.764
Ödenmiş Sermaye	14	6.300.000	4.800.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		18.570	-9.115
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		18.570	-9.115
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		18.570	-9.115
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	56.860	56.860
Yasal Yedekler		56.860	56.860
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	-723.981	-46.374
Net Dönem Karı veya Zararı		104.686	-677.607

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.756.135	4.123.764
TOPLAM KAYNAKLAR		6.143.215	4.500.154

## Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 01.01.2015 - 30.09.2015	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2015 - 30.09.2015
<b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>					
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>					
Hasılat	15	2.717.568	2.161.790	991.424	752.358
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.717.568	2.161.790	991.424	752.358
BRÜT KAR (ZARAR)		2.717.568	2.161.790	991.424	752.358
Genel Yönetim Giderleri	16	-3.266.671	-3.117.651	-951.878	-1.077.945
Pazarlama Giderleri	16	-6.647	-3.237	0	-2.947
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-555.750	-959.098	39.546	-328.534
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-555.750	-959.098	39.546	-328.534
Finansman Gelirleri	17	654.789	625.701	158.833	187.440
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		99.039	-333.397	198.379	-141.094
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		5.647	-59.027	-6.161	-23.104
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	5.647	-59.027	-6.161	-23.104
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		104.686	-392.424	192.218	-164.198
DÖNEM KARI (ZARARI)		104.686	-392.424	192.218	-164.198
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		104.686	-392.424	192.218	-164.198
<b>Pay Başına Kazanç</b>					
<b>Pay Başına Kazanç</b>					
<b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>					
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>					
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		27.685	18.891	-22.159	4.963
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		34.606	23.614	-27.699	6.204
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-6.921	-4.723	5.540	-1.241
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-6.921	-4.723	5.540	-1.241
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>27.685</b>	<b>18.891</b>	<b>-22.159</b>	<b>4.963</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>132.371</b>	<b>-373.533</b>	<b>170.059</b>	<b>-159.235</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		132.371	-373.533	170.059	-159.235

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 30.09.2015
<b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>			
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-2.127.319</b>	<b>-1.473.329</b>
Dönem Karı (Zararı)		104.686	-392.424
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		104.686	-392.424
<b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>		<b>-477.901</b>	<b>-424.695</b>
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9	104.648	96.903
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12	10.746	43.131
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		10.746	43.131
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-654.789	-625.701
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-654.789	-625.701
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	5.647	-59.027
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		55.847	119.999
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>-1.713.350</b>	<b>-651.700</b>
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-1.507.839	-786.117
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-216.250	255.932
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-13.428	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-202.822	255.932
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-11.521	-70.494
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-18.117	-70.494
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		6.596	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	13	22.316	8.192
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6	-34.029	0
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7,11	33.973	-59.213
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.672	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		32.301	-59.213
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>-2.086.565</b>	<b>-1.468.819</b>
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-27.884	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-12.870	-4.510
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-29.813</b>	<b>-36.177</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-29.813	-36.177
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-25.178	-17.816
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-4.635	-18.361
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>2.154.704</b>	<b>878.282</b>
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		1.500.000	0
Alınan Faiz	17	654.789	625.701
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-85	252.581
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>-2.428</b>	<b>-631.224</b>
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>-2.428</b>	<b>-631.224</b>
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	4	<b>5.718</b>	<b>635.107</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	4	<b>3.290</b>	<b>3.883</b>



