

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2014 – 31.12.2014 Hesap Dönemine ait Faaliyet Raporu

1-GENEL BİLGİLER:

| | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| a) Hesap Dönemi | :01.01.2014-31.12.2014 |
| b) Şirketin Ticaret Unvanı | :MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş |
| c) Ticaret Sicil Numarası | :504080 |
| d) Şirket Merkezi | :İSTANBUL |
| e) Şubeler | :Şirketin şubesi yoktur. |
| f) İnternet Sitesi Adresi | :www.magnacapital.com.tr |

Magna Capital Portföy Yönetimi A.Ş. Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde sermaye piyasası araçlarından oluşan portföyleri, müşterilerle sözleşme yapmak suretiyle vekil sıfatıyla yönetmek ve sermaye piyasası faaliyetlerinde bulunmak amacıyla Bender Portföy Yönetimi A.Ş. adı ile 27 Ağustos 2003 tarihinde İstanbul'da kurulmuştur. 11 Şubat 2010 tarihinde şirketin resmi adı Arma Portföy Yönetimi A.Ş. olarak değiştirilmiş ve 7499 sayılı Ticaret Sicil gazetesinde yayımlanmıştır. Şirket son olarak ünvanını Magna Capital Portföy Yönetimi A.Ş. olarak değiştirmiş ve keyfiyet 8672 sayılı Ticaret Sicil gazetesinde yayımlanmıştır. Şirket ayrıca portföy yöneticiliği kapsamında yerli ve yabancı yatırım fonları, yatırım ortaklıkları ile özel ve tüzel kişilerle yatırım şirketleri ve benzeri girişimlerin portföylerini de mevzuat hükümleri çerçevesinde yönetme faaliyetlerinde bulunmak üzere yetkilendirilmiştir.

g) Şirketin Sermaye ve Ortaklık Yapısı ve Hesap Dönemi İçerisindeki Değişiklikler :

Şirketin 31.12.2014 tarihi itibarıyla 31.12.2013 tarihiyle karşılaştırmalı olarak ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

| | 31.12.2014 | | 31.12.2013 | |
|-------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | Pay Tutarı | % | Pay Tutarı | % |
| Ali Murat Zorlu | 645.975 | % 49,50 | --- | --- |
| Nafiz Kerim Kotan | 645.975 | % 49,50 | --- | --- |
| Ahmet Dedeşayır | 13.050 | % 1,00 | 950.000 | % 50,00 |
| Rhea Portföy Yönetimi A.Ş. | --- | --- | 950.000 | % 50,00 |
| Toplam Sermaye | 1.305.000 | % 100,00 | 1.900.000 | % 100,00 |
| Ödenmemiş Sermaye | | | (210.000) | |
| Toplam Ödenmiş Sermaye | 1.305.000 | | 1.605.000 | |

Şirket'in bir önceki 750.000 TL (yediyüzeşbin Türk Lirası) tutarındaki sermayesi tamamı ortaklarca, her türlü muvazaadan arî olarak taahhüt edilip nakden ödenmiştir. Şirket'in 750.000 TL tutarındaki önceki sermayesi, bilanço zararlarının kapatılması amacıyla 50.000 TL (ellibin Türk Lirası)'na indirilmiş ve eş zamanlı olarak 1.305.000 TL (birmilyonüçyüzbeşbin Türk Lirası)'na çıkarılmıştır.

Şirket'in bu defa arttırılan 1.255.000,-TL (birmilyonikiyüzeşbin Türk Lirası) tutarındaki sermayesinin 54.581,61 TL'si "Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları" hesabından, 1.200.418,39 TL'si ortaklar tarafından her türlü muvazaadan arî olarak nakden ödenmiştir.

h) İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar :

Yoktur.

ı) Yönetim Kurulu Yapısı :

Yönetim Kurulu Başkanı: Ali Murat ZORLU
Yönetim Kurulu Başkan Yrd.: Nafiz Kerim KOTAN
Yönetim Kurulu Üyesi: Ali Nezh AKYOL
Yönetim Kurulu Üyesi: Seval Çoban ZENGERER

i) Üst Düzey Yöneticiler :

Ali Nezh Akyol – Genel Müdür

j) Personel Kadro Sayıları :

5

k) Şirket Genel Kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:

Yoktur.

2-YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR:

a)Sağlanan mali menfaatlerin toplamı (H.Hakkı/Ücret/Prim/İkramiye/Kâr Payı vb.):

135.987 TL.

b)Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarı:

Yoktur.

3-ŞİRKETİN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI :

Yoktur.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER :

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler :

Yoktur.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Şirketin iş ve işlemleri ile yönetilen portföylere ait portföy kısıtlarına ve mevzuata uyum konusundaki denetim çalışmaları düzenli olarak gerçekleştirilmektedir.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler :

Yoktur.

ç) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler :

Yoktur.

d) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar :

Yoktur.

e) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler :

Yoktur.

f) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar :

Yoktur.

g) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler :

Sektörün içinde bulunduğu zorlu koşullar sebebiyle gerek yönetimini üstlendiğimiz yatırım fonunun gerekse müşteri portföylerinin büyüklüğü henüz arzu edilen seviyelere ulaşamamıştır. Ancak özellikle dördüncü çeyrekte şirkete kazandırılan yeni müşteri portföylerinin katkısıyla yönetilen portföy büyüklüğündeki artışta belirgin bir ivme yakalanmıştır.

ğ) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler :

Şirketin 19 Eylül 2014 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda, T.C. Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulu'nun 28 Ağustos 2014 tarihli ve 12233903.335.05-811 sayılı izni ve T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın 17 Eylül 2014 tarihli ve 67300147/431.02 sayılı izni doğrultusunda Şirket ünvanının "Magna Capital Portföy Yönetimi A.Ş." olarak değiştirilmesi ve Şirket sermayesinin bilanço zararlarının kapatılması amacıyla 750.000 TL (yediyüzellibin Türk Lirası)'den 50,000 TL

(ellibin Türk Lirası)'ye indirilmesi ve eşanlı olarak 1.305,000 TL (birmilyonüçyüzbeşbin Türk Lirası)'ye çıkarılması kararlaştırılmıştır.

h) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

ı) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler :

Yoktur.

i) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (ı) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği:

Yoktur.

5-FİNANSAL DURUM :

a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:

Sektörün içinde bulunduğu zorlu koşullar sebebiyle gerek yönetimini üstlendiğimiz yatırım fonu gerekse müşteri portföylerinin büyüklüğü henüz arzu edilen seviyelere ulaşamamıştır. Son çeyrekte müşteri portföylerindeki belirgin artışa rağmen Şirket yıl sonunda bilançosunu zararla kapamak durumunda kalmıştır.

b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

Beklentimiz yönetilen fon ve portföylerin 2015 yılında son çeyrekte yakalanan büyüme ivmesi doğrultusunda belirgin biçimde artması ve böylece Şirket'in faaliyetlerini sağlıklı bir şekilde sürdürülebileceği kendine yeterli bir mali yapıya kavuşmasıdır.

c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın SPK 2014/11 sayılı Haftalık Bülteninde yayımlanan "Halka Açık Şirketler Bakımından 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 376'ncı maddesinin uygulaması" hakkındaki 10.04.2014 tarih ve 11/352 sayılı kararına istinaden, Kurul'un II-14.1 tebliği uyarınca hazırlanan 31.12.2014 tarihli, finansal durum tablosunda (EK: 6) yer alan kalemler dikkate alınarak ve [(Sermaye+Kanuni Yedek Akçeler)- Özkaynaklar] / (Sermaye+Kanuni Yedek Akçeler)]

formülünün uygulanması ile yapılan hesaplama göre sermayenin % 29 oranında korunduğu tespit edilmiştir.

ç) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirketin yönettiği fon ve portföylerin büyütülmesi için gerek iş ortağımız İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve şubeleri nezdinde, gerekse direkt müşterilere yönelik olarak pazarlama faaliyetlerinde bulunulmaktadır.

d) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtım yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Şirket 2014 faaliyet yılını zararlar kapatmıştır.

6-RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ :

Şirket faaliyeti gereği piyasa riskine (gerçeğe uygun değer faiz oranı riski, nakit akımı faiz oranı riski ve hisse senedi fiyat riski) maruz kalmaktadır. Piyasa riski, faiz oranlarında, menkul kıymetlerin veya diğer finansal sözleşmelerin değerinde meydana gelecek ve Şirket'i olumsuz etkileyecek dalgalanmalardır. Şirket menkul kıymetlerini gerçeğe uygun fiyatlar ile değerlendirilerek maruz kalınan piyasa riskini faiz ve hisse senedi pozisyon riski ayırımında günlük olarak takip etmektedir. Şirket Yönetim Kurulu'nca, belirli dönemlerde portföyün yönetimine ilişkin stratejiler ve limitler belirlenmekte, menkul kıymet portföyü, portföy yöneticileri tarafından bu çerçevede yönetilmektedir. Ekonomik tablonun ve piyasaların durumuna göre bu limit ve politikalar değişim göstermekte, belirsizliğin hakim olduğu dönemlerde riskin asgari düzeye indirilmesine çalışılmaktadır.

Kredi riski

Şirket'in kullandırılan kredileri bulunmadığından dolayı karşı tarafın anlaşma yükümlülüklerini yerine getirememesinden kaynaklanan bir risk mevcut değildir. Şirket'in kredi riski esas olarak ticari ve diğer alacaklarından, bankalardaki mevduatlarından, devlet ve özel sektör tahvillerinden, ters repo sözleşmelerinden, hisse senetlerinden ve yatırım fonları katılma belgelerinden doğabilmektedir.

Likidite risk yönetimi

Şirket genellikle kısa vadeli finansal araçlarını nakite çevirerek; örneğin alacaklarını tahsil ederek, menkul kıymetlerini elden çıkararak, kendisine fon yaratmaktadır. Bu araçlardan elde edilen tutarlar gerçeğe uygun değerleri ile kayıtlarda yer almaktadır.

Şirket'in 31 Aralık 2014 tarihi itibarıyla herhangi bir türev finansal varlık ve yükümlülüğü bulunmamaktadır.

Faiz oranı riski

Piyasa faiz oranlarındaki değişimlerin finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması, Şirket'in faiz oranı riskiyle başa çıkma gerekliliğini doğurur. Bu risk faiz değişimlerinden etkilenen varlıkları genellikle kısa vadeli elde tutmak suretiyle yönetilmektedir.

Şirket vadeli mevduat olarak değerlendirdiği hazır değerleri faiz oranında meydana gelen değişikliklerden dolayı faiz oranı riskine maruz kalmaktadır.

31 Aralık 2014 tarihi itibariyle Şirket'in faize duyarlı finansal yükümlülükleri bulunmamaktadır.

Kur riski

Yabancı para varlıklar, yükümlülükler ve bilanço dışı yükümlülüklerle sahip olma durumunda ortaya çıkan kur hareketlerinden kaynaklanacak etkilere kur riski denir. Dönem içinde gerçekleşen dövizli işlemler, işlem tarihlerinde geçerli olan döviz kurları üzerinden çevrilmiştir. Dövizle dayalı parasal varlık ve yükümlülükler, dönem sonunda geçerli olan döviz kurları üzerinden çevrilmiştir. Dövizle dayalı parasal varlık ve yükümlülüklerin çevrimlerinden doğan kur kazancı veya zararları, kar/zarar tablosuna yansıtılmıştır.

31 Aralık 2014 tarihi itibariyle Şirket'in yabancı para varlığı ve yükümlülüğü bulunmamaktadır.

7- DİĞER HUSUSLAR :

a) Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar :

Yoktur

Ali Murat Zorlu

Yönetim Kurulu Başkanı

Nafiz Kerim Kotan

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Seval Zengerer Çoban

Yönetim Kurulu Üyesi

Ali Nezh Akyol

Yönetim Kurulu Üyesi

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ MALİ TABLOLAR

| MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ | | |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| FİNANSAL DURUM TABLOSU | | |
| <i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i> | | |
| | | Yeniden Sınıflandırılmış |
| | Bağımsız Denetimden Geçmiş | Bağımsız Denetimden Geçmiş |
| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
| | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| VARLIKLAR | | |
| Dönen Varlıklar | 624.203 | 391.309 |
| Nakit ve Nakit Benzerleri | 574.777 | 315.858 |
| Finansal Yatırımlar | 2 | 2 |
| Ticari Alacaklar | 26.562 | 44.631 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i> | <i>18.306</i> | <i>43.074</i> |
| <i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i> | <i>8.256</i> | <i>1.557</i> |
| Diğer Alacaklar | - | - |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| <i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| Türev Araçlar | - | - |
| Stoklar | - | - |
| Canlı Varlıklar | - | - |
| Peşin Ödenmiş Giderler | 4.077 | 12.301 |
| Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar | 1.792 | 1.257 |
| Diğer Dönen Varlıklar | 16.993 | 17.260 |
| Toplam | 624.203 | 391.309 |
| Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklar | - | - |
| Duran Varlıklar | 169.552 | 107.708 |
| Ticari Alacaklar | - | - |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| <i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| Diğer Alacaklar | 88.616 | 2.726 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i> | <i>88.616</i> | <i>2.726</i> |
| <i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| Finansal Yatırımlar | - | - |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar | - | - |
| Canlı Varlıklar | - | - |
| Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller | - | - |
| Maddi Duran Varlıklar | 72.480 | 97.483 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar | - | - |
| <i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| <i>Şerefiye</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| Peşin Ödenmiş Giderler | - | - |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı | 8.456 | 7.499 |
| Diğer Duran Varlıklar | - | - |
| | - | - |
| TOPLAM VARLIKLAR | 793.755 | 499.017 |

| MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ | | |
|--|--|--|
| FİNANSAL DURUM TABLOSU | | |
| <i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i> | | |
| | | Yeniden Sınıflandırılmış |
| | Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem | Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem |
| | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| KAYNAKLAR | | |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | 63.764 | 41.738 |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar | - | - |
| Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları | - | - |
| Diğer Finansal Yükümlülükler | - | - |
| Ticari Borçlar | - | 10.253 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i> | - | 10.253 |
| <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i> | - | - |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar | 16.587 | 10.389 |
| Diğer Borçlar | 6.908 | 2.215 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i> | 6.908 | 2.215 |
| <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i> | - | - |
| Türev Araçlar | - | - |
| Devlet Teşvik ve Yardımları | - | - |
| Ertelenmiş Gelirler | - | - |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü | - | - |
| Kısa Vadeli Karşılıklar | 40.269 | 18.881 |
| <i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i> | 16.042 | 18.881 |
| <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i> | 24.227 | - |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler | - | - |
| Toplam | 63.764 | 41.738 |
| Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklara İlişkin Yük. | - | - |
| Uzun Vadeli Yükümlülükler | 31.646 | 60.025 |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar | - | - |
| Diğer Finansal Yükümlülükler | - | - |
| Ticari Borçlar | - | - |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i> | - | - |
| <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i> | - | - |
| Diğer Borçlar | - | 40.000 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i> | - | - |
| <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i> | - | 40.000 |
| Türev Araçlar | - | - |
| Devlet Teşvik ve Yardımları | - | - |
| Ertelenmiş Gelirler | - | - |
| Uzun Vadeli Karşılıklar | 31.646 | 16.187 |
| <i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i> | - | - |
| <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i> | 31.646 | 16.187 |
| Cari Dönem Vergisi ile İlgili Borçlar | - | - |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü | - | 3.838 |
| Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler | - | - |
| ÖZKAYNAKLAR | 698.345 | 397.254 |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar | 698.345 | 397.254 |
| Ödenmiş Sermaye | 1.305.000 | 1.900.000 |
| Sermaye Düzeltmesi Farkları | - | 54.581 |
| Geri Alınmış Paylar (-) | - | - |
| Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-) | - | - |
| Paylara İlişkin Primler/İskontolar | 999.900 | 999.900 |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler | (16.208) | (11.842) |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler | - | - |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | 71.387 | 71.387 |
| Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları) | (516.772) | (1.760.768) |
| Net Dönem Karı / (Zararı) | (1.144.962) | (856.004) |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | - | - |
| TOPLAM KAYNAKLAR | 793.755 | 499.017 |

| MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ | | |
|---|----------------------------|---------------------------------|
| KAR VEYA ZARAR TABLOSU | | |
| <i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i> | | |
| | | Yeniden Sınıflandırılmış |
| | Bağımsız Denetimden | Bağımsız Denetimden |
| | Geçmiş | Geçmiş |
| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
| | 01.01.2014 | 01.01.2013 |
| | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| Hasılat | 1.463.909 | 128.960 |
| Satışların Maliyeti (-) | (1.407.241) | - |
| Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar / (Zarar) | 56.668 | 128.960 |
| Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı | - | - |
| Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-) | - | - |
| Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar / (Zarar) | - | - |
| BRÜT KAR / (ZARAR) | 56.668 | 128.960 |
| Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-) | (83.847) | (79.984) |
| Genel Yönetim Giderleri (-) | (976.572) | (894.866) |
| Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-) | - | - |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler | - | 5 |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-) | - | - |
| ESAS FAALİYET KAR / (ZARARI) | (1.003.751) | (845.885) |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar / Zararlarındaki Paylar | - | - |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler | 41.000 | - |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-) | (190.021) | (14.158) |
| FİNANSMAN GELİR GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KAR/ZARARI | (1.152.772) | (860.043) |
| Finansman Gelirleri | 4.106 | 8.710 |
| Finansman Giderleri (-) | - | - |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI) | (1.148.666) | (851.333) |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri) | 3.704 | (4.671) |
| - Dönem Vergi Gelir / (Gideri) | - | - |
| - Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri) | 3.704 | (4.671) |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI) | (1.144.962) | (856.004) |
| <u>DURDURULAN FAALİYETLER</u> | | |
| Durdurulan Faaliyetler Vergi Sonrası Dönem Karı / (Zararı) | - | - |
| DÖNEM KARI / (ZARARI) | (1.144.962) | (856.004) |
| Dönem Kar / Zararının Dağılımı | | |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | - | - |
| Ana Ortaklık Payları | (1.144.962) | (856.004) |

| MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU | | |
| <i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i> | | |
| | | Yeniden Sınıflandırılmış |
| | Bağımsız Denetimden Geçmiş | Bağımsız Denetimden Geçmiş |
| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
| | 01.01.2014 | 01.01.2013 |
| | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| DÖNEM KARI / (ZARARI) | (1.144.962) | (856.004) |
| DİĞER KAPSAMLI GELİRLER | | |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar | (4.366) | 5.288 |
| Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları | - | - |
| Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları | - | - |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları | (5.457) | 6.610 |
| Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar | - | - |
| Diğer | - | - |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler | 1.091 | (1.322) |
| - Dönem Vergi Geliri/Gideri | - | - |
| - Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri | 1.091 | (1.322) |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar | - | - |
| Yabancı Para Çevrim Farkları | - | - |
| Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları/Kayıpları | - | - |
| Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları | - | - |
| Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları | - | - |
| Emeklilik planlarından aktüeryal kazanç ve kayıplar | - | - |
| Özkaynak Yöntemi ile değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kar/zararda sınıflandırılacak paylar | - | - |
| Diğer kapsamlı gelir kalemlerine ilişkin vergi gelir/gideri | - | - |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler | - | - |
| - Dönem Vergi Geliri/Gideri | - | - |
| - Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri | - | - |
| DİĞER KAPSAMLI GELİR (VERGİ SONRASI) | (4.366) | 5.288 |
| TOPLAM KAPSAMLI GELİR | (1.149.328) | (850.716) |
| Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı: | (1.149.328) | (850.716) |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | - | - |
| Ana ortaklık payları | (1.149.328) | (850.716) |

| MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ | | |
|--|----------------------------|---------------------------------|
| NAKİT AKIŞ TABLOSU | | |
| <i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i> | | |
| | | Yeniden Sınıflandırılmış |
| | Bağımsız Denetimden | Bağımsız Denetimden |
| | Geçmiş | Geçmiş |
| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
| | 01.01.2014 | 01.01.2013 |
| | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| A) İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI | | |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ (ZARARI) | (1.148.666) | (851.333) |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kar/Zararı ile ilgili Düzeltmeler | | |
| Gelir Tablosu Hesaplarında Muhasebeleştirilen Dönem Amortismanı | 40.874 | 32.320 |
| Kıdem Tazminatı Karşılığındaki Değişim | 10.002 | 6.029 |
| Diğer Karşılıklardaki Değişim | 21.388 | (8.326) |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler | (1.076.402) | (821.310) |
| Ticari Alacaklardaki Değişim | 18.069 | (32.273) |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Değişim | 8.224 | 72.195 |
| Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklardaki Değişim | (535) | (1.041) |
| Diğer Dönen Varlıklardaki Değişim | 267 | 7.165 |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Değişim | (85.890) | (2.550) |
| Ticari Borçlardaki Değişim | (10.253) | (404) |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Değişim | (29.109) | 19.031 |
| İşletme Sermayesinde Diğer Değişim | | |
| Faaliyetlerden Kaynaklanan Net nakit | (1.175.629) | (759.187) |
| Vergi Ödemeleri/İadeleri | - | - |
| Ödenen Temettüleri | - | - |
| Alınan Temettüleri | - | - |
| Ödenen Faiz (Net) | - | - |
| Kıdem Tazminatı Ödemeleri | - | - |
| İşletme Faaliyetlerinden elde edilen nakit | (1.175.629) | (759.187) |
| B) YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI | | |
| Maddi ve Maddi Olmayan duran varlık alımlarından Nakit Çıktıları | (15.871) | (77.092) |
| Yatırım faaliyetlerinde kullanılan nakit | (15.871) | (77.092) |
| C) FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI | | |
| Sermaye Ödemesi | 1.450.419 | 750.000 |
| Finansman Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit | 1.450.419 | 750.000 |
| Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış Azalış | 258.919 | (86.279) |
| D) YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ | | |
| Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış | 258.919 | (86.279) |
| E) DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ | 315.858 | 402.137 |
| DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ | 574.777 | 315.858 |

| MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|------------------|---------------------------|--------------------------------|--|-----------------------|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------|--|
| ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU | | | | | | | | | | | | | | | |
| (Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Dipnot Referansları | Ödenmiş Sermaye | Sermaye Düzeltme Farkları | Pay İhraç Primleri/İskontoları | Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler | | Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler | | | Birikmiş Karlar | | | | | |
| | | | | | Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm | Diğer Kazanç/Kayıplar | Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları | Emeklilik Planlarında Aktüeryal Kayıp / Kazançlar Fonu | Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | Geçmiş Yıllar Kar/Zararları | Net Dönem Kar/Zararı | Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar | Kontrol Gücü Olmayan Paylar | Özkaynaklar | |
| 01.01.2014 (Dönem Başı) | 27 | 1.900.000 | 54.581 | 999.900 | - | - | - | (11.842) | 71.387 | (1.760.768) | (856.004) | 397.254 | - | 397.254 | |
| Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Hatalara İlişkin Düzeltmeler | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Transferler | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | (856.004) | 856.004 | - | - | - | |
| Sermaye Artırımı | | 1.505.000 | (54.581) | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.450.419 | - | 1.450.419 | |
| Sermaye Azaltım | | (2.100.000) | - | - | - | - | - | - | - | 2.100.000 | - | - | - | - | |
| Temettüleri | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış/Azalışlar | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleri ile Yapılan İşlemler | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Diğer | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Toplam Kapsamlı Gelir | | - | - | - | - | - | - | (4.366) | - | - | (1.144.962) | (1.149.328) | - | (1.149.328) | |
| - Net Dönem Kar Zararı | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (1.144.962) | (1.144.962) | - | (1.144.962) | |
| - Diğer Kapsamlı Gelir | | - | - | - | - | - | - | (4.366) | - | - | - | (4.366) | - | (4.366) | |
| 31.12.2014 (Dönem Sonu) | 27 | 1.305.000 | - | 999.900 | - | - | - | (16.208) | 71.387 | (516.772) | (1.144.962) | 698.345 | - | 698.345 | |

| Yeniden Sınıflandırılmış Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem | Dipnot Referansları | Ödenmiş Sermaye | Sermaye Düzeltme Farkları | Pay İhraç Primleri/İskontoları | Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler | | Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler | | | Birikmiş Karlar | | Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar | Kontrol Gücü Olmayan Paylar | Özkaynaklar |
|--|---------------------|------------------|---------------------------|--------------------------------|--|-----------------------|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------|
| | | | | | Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları | Diğer Kazanç/Kayıplar | Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları | Eneklilik Planlarında Aktüeryal Kayıp/Kazançlar Fonu | Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | Geçmiş Yıllar Kar/Zararları | Net Dönem Kar/Zararı | | | |
| 01.01.2013 (Dönem Başı) | 27 | 1.150.000 | 54.581 | 999.900 | | | - | (17.130) | 71.387 | (360.833) | (1.399.935) | 497.970 | - | 497.970 |
| Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Hatalara İlişkin Düzeltmeler | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferler | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | (1.399.935) | 1.399.935 | - | - | - |
| Sermaye Artırımı | | 750.000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 750.000 | - | 750.000 |
| Sermaye Azaltımı | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Temettüleri | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış/Azalışlar | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleri ile Yapılan İşlemler | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Diğer | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Toplam Kapsamlı Gelir | | - | - | - | - | - | - | 5.288 | - | - | (856.004) | (850.716) | - | (850.716) |
| - Net Dönem Kar Zararı | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (856.004) | (856.004) | - | (856.004) |
| - Diğer Kapsamlı Gelir | | - | - | - | - | - | - | 5.288 | - | - | - | 5.288 | - | 5.288 |
| 31.12.2013 (Dönem Sonu) | 27 | 1.900.000 | 54.581 | 999.900 | | | - | (11.842) | 71.387 | (1.760.768) | (856.004) | 397.254 | - | 397.254 |