

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2014 – 30.09.2014 Hesap Dönemine ait Faaliyet Raporu

1-GENEL BİLGİLER:

a) Hesap Dönemi	:01.01.2014-30.09.2014
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 30.09.2014 tarihi itibarıyla 30.09.2013 tarihiyle karşılaştırmalı olarak ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

	30.09.2014		30.09.2013	
	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 (yediyüzellibin Türk Lirası) tutarındaki sermayesi tamamı ortaklarca, her türlü muvazaadan arı 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 (birmilyonikiyüzellibeşbin 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 arı 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: Ahmet DEDEHAYIR
Yönetim Kurulu Üyesi: Ali Nezh AKYOL

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.):

101.991 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 fonu gerekse müşteri portföylerinin büyüklüğü henüz arzu edilen seviyelere ulaşamamıştır.

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.

artırılmak suretiyle 750,000 TL (yediyüzellibin Türk Lirası)'ye çıkarılması ve buna bağlı olarak Şirket Esas Sözleşmesi'nin 9'uncu maddesinin, Yönetim Kurulu'nun değişiklik önerisi çerçevesinde tadili hususunda karar alınmıştır.

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. Bu yüzden 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 2014 yılının devamında büyümesiyle beraber 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:

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.

30.09.2014 tarihi itibariyle şirketin ödenmiş sermayesi 1.305.000 TL'dir.

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 bulunmaktadır.

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

Şirket 2013 faaliyet yılını zararlarla 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 değerlendirerek 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 30 Eylül 2014 tarihi itibariyle 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.

30 Eylül 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. Döviz dayalı parasal varlık ve yükümlülükler, dönem sonunda geçerli olan döviz kurları üzerinden çevrilmiştir. Döviz dayalı parasal varlık ve yükümlülüklerin çevrimlerinden doğan kur kazancı veya zararları, kar/zarar tablosuna yansıtılmıştır.

30 Eylül 2014 tarihi itibarıyla 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

Ahmet Dedeşayır

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>			
		Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	30.09.2014	31.12.2013
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		1.726.902	391.309
Nakit ve Nakit Benzerleri	Not.6	1.638.318	315.858
Finansal Yatırımlar	Not.7	2	2
Ticari Alacaklar	Not.8	2.790	44.631
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.8</i>	-	43.074
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.8-34</i>	2.790	1.557
Diğer Alacaklar	Not.9	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.9</i>	-	-
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.9-34</i>	-	-
Türev Araçlar	Not.10	-	-
Stoklar	Not.11	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.12	24.431	12.301
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Varlıklar	Not.22	2.798	1.257
Diğer Dönen Varlıklar	Not.23	58.563	17.260
Toplam		1.726.902	391.309
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklar		-	-
Duran Varlıklar		78.850	107.708
Ticari Alacaklar	Not.8	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.8</i>	-	-
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.8-34</i>	-	-
Diğer Alacaklar	Not.9	2.726	2.726
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.9</i>	2.726	2.726
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.9-34</i>	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	Not.13	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	Not.14	-	-
Maddi Duran Varlıklar	Not.15	68.487	97.483
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	Not.16	-	-
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>		-	-
<i>Şerefiye</i>		-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.12	-	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	Not.32	7.637	7.499
Diğer Duran Varlıklar	Not.23	-	-
		-	-
TOPLAM VARLIKLAR		1.805.752	499.017
İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.			

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ			
FİNANSAL DURUM TABLOSU			
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>			
		Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	30.09.2014	31.12.2013
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		109.313	41.738
Kısa Vadeli Borçlanmalar		-	-
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler		-	-
Ticari Borçlar	Not.8	41.033	10.253
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.8</i>	41.033	10.253
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.8-34</i>	-	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	Not.17	36.441	4.901
Diğer Borçlar	Not.9	-	7.703
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.9</i>	-	7.703
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.9-34</i>	-	-
Türev Araçlar	Not.10	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	Not.18	-	-
Ertelenmiş Gelirler	Not.12	-	-
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	Not.32	-	-
Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.19	31.839	18.881
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		7.775	18.881
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		24.064	-
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	Not.23	-	-
Toplam		109.313	41.738
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklara İlişkin Yük.		-	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		551.114	60.025
Uzun Vadeli Borçlanmalar		-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler		-	-
Ticari Borçlar	Not.8	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.8</i>	-	-
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.8-34</i>	-	-
Diğer Borçlar	Not.9	524.840	40.000
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.9</i>	-	-
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.9-34</i>	524.840	40.000
Türev Araçlar	Not.10	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	Not.18	-	-
Ertelenmiş Gelirler	Not.12	-	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	Not.21	26.274	16.187
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		-	-
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		26.274	16.187
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Borçlar	Not.22	-	-
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	Not.32	-	3.838
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	Not.23	-	-
ÖZKAYNAKLAR		1.145.325	397.254
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Not.24	1.145.325	397.254
Ödenmiş Sermaye	Not.24	1.305.000	1.900.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	Not.24	-	54.581
Geri Alınmış Paylar (-)	Not.24	-	-
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	Not.24	-	-
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	Not.24	999.900	999.900
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Not.24	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Not.24	(14.098)	(11.842)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Not.24	71.387	71.387
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)	Not.24	(516.772)	(1.760.768)
Net Dönem Karı / (Zararı)	Not.24	(700.092)	(856.004)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Not.24	-	-
TOPLAM KAYNAKLAR		1.805.752	499.017
İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.			

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ					
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU					
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>					
		Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	01.01.2014 30.09.2014	01.07.2014 30.09.2014	01.01.2013 30.09.2013	01.07.2013 30.09.2013
DÖNEM KAR/ ZARARI	Not.32	(700.092)	(152.566)	(655.982)	(195.313)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-	-	-	-
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-	-	-
Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-	-	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		-	-	-	-
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-	-	-	-
Diğer		-	-	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-	-	-	-
- Dönem Vergi Geliri/Gideri		-	-	-	-
- Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri		-	-	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		(2.256)	(1.937)	101	146
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		(2.820)	(2.421)	121	175
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		564	484	(20)	(29)
- Dönem Vergi Geliri/Gideri		-	-	-	-
- Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri		564	484	(20)	(29)
DİĞER KAPSAMLI GELİR (VERGİ SONRASINDA)		(2.256)	(1.937)	101	146
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		(702.348)	(154.503)	(655.881)	(195.167)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		(702.348)	(154.503)	(655.881)	(195.167)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana ortaklık payları		(702.348)	(154.503)	(655.881)	(195.167)
İlişikteki açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.					

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ			
NAKİT AKIŞ TABLOSU			
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>			
		Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	01.01.2014 30.09.2014	01.01.2013 30.09.2013
A) İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ (ZARARI)		(703.504)	(651.167)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kar/Zararı ile ilgili Düzeltmeler			
Gelir Tablosu Hesaplarında Muhasebeleştirilen Dönem Amortismanı	Not.14,15,16	31.120	22.332
Kıdem Tazminatı Karşılığındaki Değişim	Not.21	7.267	4.508
Diğer Karşılıklardaki Değişim	Not.19	12.958	8.247
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(652.159)	(616.080)
Ticari Alacaklardaki Değişim	Not.8	41.841	6.946
Diğer Dönen Varlıklardaki Değişim	Not.23	(54.974)	(6.399)
Ticari Borçlardaki Değişim	Not.8	30.780	(266)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Değişim	Not.9	508.677	(50.856)
Faaliyetlerden Kaynaklanan Net nakit		(125.835)	(666.655)
Kıdem Tazminatı Ödemeleri (-)	Not.21	-	(6.516)
İşletme Faaliyetlerinden elde edilen nakit		(125.835)	(673.171)
B) YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Maddi ve Maddi Olmayan duran varlık alımlarından Nakit Çıktıları	Not.14,15,16	(2.124)	(62.129)
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan nakit		(2.124)	(62.129)
C) FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Sermaye Ödemesi	Not.24	1.450.419	540.000
Finansman Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit		1.450.419	540.000
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış Azalış		1.322.460	(195.300)
D) YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış		1.322.460	(195.300)
E) DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	315.858	402.137
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	1.638.318	206.837
İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.			

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 Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Birikmiş Karlar					
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	Emeklilik Planlarında Aktüeryal Kayıp / Kazançlar Fonu	Yabancı Para Çevrim Farkları	Diğer Kazanç/Kayıplar	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Kar/Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar	
Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem															
01.01.2014 (Dönem Başı)	24	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	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferler	24	54.581	(54.581)	-	-	-	-	-	-	(856.004)	856.004	-	-	-	-
Sermaye Artırımı		1.450.419	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.450.419	-	1.450.419	
Sermaye Azaltımı		(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		-	-	-	-	(2.256)	-	-	-	-	(700.092)	(702.348)	-	(702.348)	
- Net Dönem Kar Zararı	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(700.092)	(700.092)	-	(700.092)	
- Diğer Kapsamlı Gelir		-	-	-	-	(2.256)	-	-	-	-	-	(2.256)	-	(2.256)	
30.09.2014 (Dönem Sonu)	24	1.305.000	-	999.900	-	(14.098)	-	-	71.387	(516.772)	(700.092)	1.145.325	-	1.145.325	
	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 Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Birikmiş Karlar					
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	Emeklilik Planlarında Aktüeryal Kayıp / Kazançlar Fonu	Yabancı Para Çevrim Farkları	Diğer Kazanç/Kayıplar	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Kar/Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar	
Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem															
01.01.2013 (Dönem Başı)	24	1.150.000	54.581	999.900	-	-	-	-	71.387	(360.833)	(1.417.065)	497.970	-	497.970	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transferler	24	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.417.065)	1.417.065	-	-	-	
Sermaye Artırımı		540.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	540.000	-	540.000	
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	24	-	-	-	-	101	-	-	-	-	(655.982)	(655.881)	-	(655.881)	
- Net Dönem Kar Zararı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(655.982)	(655.982)	-	(655.982)	
- Diğer Kapsamlı Gelir		-	-	-	-	101	-	-	-	-	-	101	-	101	
30.09.2013 (Dönem Sonu)	24	1.690.000	54.581	999.900	-	101	-	-	71.387	(1.777.898)	(655.982)	382.089	-	382.089	
İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.															

