

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2015 – 30.09.2015 Hesap Dönemine ait Faaliyet Raporu

1-GENEL BİLGİLER:

a) Hesap Dönemi	:01.01.2015-30.09.2015
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 Magna Capital Portföy Yönetimi A.Ş. olarak değiştirilmiş ve 7499 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 30.09.2015 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

	30.09.2015		31.12.2014	
	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı
A.MURAT ZORLU	49,50	3.229.875	49,50	645.975
NAFİZ KERİM KOTAN	49,50	3.229.875	49,50	645.975
AHMET DEDEHAYIR	1	65.250	1,00	13.050
Toplam	100,00	6.525.000	100,00	1.305.000

1- Şirket'in 08.05.2015 tarihli, 6.525.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 1.305.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin 2.356.262,49 TL'si iç kaynaklardan, 2.208.737,51 TL'si ortaklar tarafından nakden karşılanmak suretiyle 5.870.000 TL'ye artırılması amacıyla yazmış olduğu 12233903-335.05-467 nolu yazısı Sermaye Piyasası Kurulu tarafından olumlu karşılanmıştır. Şirket'in sermaye artırımını 03.07.2015 tarihli 8855 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayınla ilan olunmuştur. Şirket'in 24.07.2015 tarih ve 2015/18 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile 6.525.000TL kayıtlı sermaye tavanı dahilinde sermayesi 6.525.000 TL'ye çıkarılmış, arttırılan 655.000 TL tutarındaki sermaye de ortaklar tarafından her türlü muvazaadan arı olarak nakden ödenmiştir.

h) İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar :

Yoktur.

i) Yönetim Kurulu Yapısı :

Yönetim Kurulu Başkanı: Ali Murat ZORLU
Yönetim Kurulu Başkan Yrd.: Nafiz Kerim KOTAN
Yönetim Kurulu Üyesi: Seval Zengerer ÇOBAN
Yönetim Kurulu Üyesi: Ali Nezih AKYOL

i) Üst Düzey Yöneticiler :

Ali Nezih 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.):

50.995 TL.

b) Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni 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 ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler :

Sektörün içinde bulunduğu zorlu koşullar sebebiyle gerek yönetimini üstlendiğimiz yatırım fonu gerekse müşteri portföylerinin büyüklüğü ikinci çeyreğin ilk bölümünde arzu edilen seviyelere ulaşmasa da özellikle Haziran ayındaki büyüme ile önemli bir ivme yakalanmıştır. Üçüncü çeyrek sonu itibariyle yönetilen portföy büyüklüğü 405.926.999 TL'ye ulaşmıştır.

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 :

Bulunmamaktadır.

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; (i) 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 2014 yıl sonunda bilançosunu zararlar kapamak durumunda kalmıştır. Ancak gerek yönetimini üstlendiğimiz yatırım fonu gerekse müşteri portföylerinin büyüklüğü ikinci çeyreğin ilk bölümünde arzu edilen seviyelere ulaşmasa da özellikle Haziran ayındaki büyüme ile önemli bir ivme yakalanmıştır. Üçüncü çeyrek sonu itibariyle yönetilen portföy büyüklüğü 405.926.999 TL'ye ulaşmıştır.

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 Haziran ayı içinde yakalanan büyüme ivmesi doğrultusunda büyümeye devam etmesi ve bu büyümenin izdüşümünde Şirket'in faaliyetlerinin sağlıklı bir şekilde sürdürülebileceği kendine yeterli bir mali yapıya kavuşmasıdır. Son üç aydaki gelişmeler bu beklentimizi doğrulamaktadır.

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

Şirket'in 24.07.2015 tarih ve 2015/18 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile 6.525.000TL kayıtlı sermaye tavanı dahilinde sermayesi 6.525.000 TL'ye çıkarılmış, arttırılan 655.000 TL tutarındaki sermaye de ortaklar tarafından her türlü muvazaadan arı olarak nakden ödenmiştir. 30.09.2015 tarihi itibariyle şirketin çıkarılmış sermayesi 6.525.000 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 yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Şirket 2014 faaliyet yılını zararlar kapatmıştır.

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ MALİ TABLOLAR

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ			
FİNANSAL DURUM TABLOSU			
(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)			
		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	30.09.2015	31.12.2014
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		3.373.351	624.203
Nakit ve Nakit Benzerleri	Not.6	3.180.934	574.777
Finansal Yatırımlar	Not.7	2	2
Ticari Alacaklar	Not.10	115.133	26.562
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	Not.10	115.133	18.306
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	Not.10-37	-	8.256
Diğer Alacaklar	Not.11	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	Not.11	-	-
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	Not.11-37	-	-
Türev Araçlar	Not.12	-	-
Stoklar	Not.13	-	-
Canlı Varlıklar	Not.14	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.15	48.331	4.077
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar	Not.25	11.618	1.792
Diğer Dönen Varlıklar	Not.26	17.333	16.993
Toplam		3.373.351	624.203
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklar	Not.34	-	-
Duran Varlıklar		157.771	169.552
Ticari Alacaklar	Not.10	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	Not.10	-	-
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	Not.10-37	-	-
Diğer Alacaklar	Not.11	88.616	88.616
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	Not.11	88.616	88.616
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	Not.11-37	-	-
Finansal Yatırımlar	Not.7	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	Not.16	-	-
Canlı Varlıklar	Not.14	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	Not.17	-	-
Maddi Duran Varlıklar	Not.18	56.322	72.480
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	Not.19	-	-
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	Not.19	-	-
<i>Şerefiye</i>	Not.19	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.15	-	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	Not.35	12.833	8.456
Diğer Duran Varlıklar	Not.26	-	-
TOPLAM VARLIKLAR		3.531.122	793.755
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	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	30.09.2015	31.12.2014
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		463.424	63.764
Kısa Vadeli Borçlanmalar	Not.8	-	-
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	Not.8	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	Not.9	-	-
Ticari Borçlar	Not.10	11.383	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10</i>	<i>11.383</i>	-
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10-37</i>	-	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	Not.20	23.692	16.587
Diğer Borçlar	Not.11	400.187	6.908
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11</i>	<i>187</i>	<i>6.908</i>
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11-37</i>	<i>400.000</i>	-
Türev Araçlar	Not.12	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	Not.21	-	-
Ertelenmiş Gelirler	Not.15	-	-
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	Not.35	-	-
Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	28.162	40.269
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22</i>	<i>-</i>	<i>16.042</i>
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22</i>	<i>28.162</i>	<i>24.227</i>
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	Not.26	-	-
Toplam		463.424	63.764
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklara İlişkin Yük.	Not.34	-	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		42.025	31.646
Uzun Vadeli Borçlanmalar	Not.8	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	Not.9	-	-
Ticari Borçlar	Not.10	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10-37</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diğer Borçlar	Not.11	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11-37</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Türev Araçlar	Not.12	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	Not.21	-	-
Ertelenmiş Gelirler	Not.15	-	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	Not.24	42.025	31.646
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22-24</i>	<i>42.025</i>	<i>31.646</i>
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Borçlar	Not.25	-	-
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	Not.35	-	-
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	Not.26	-	-
ÖZKAYNAKLAR		3.025.673	698.345
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Not.27	3.025.673	698.345
Ödenmiş Sermaye		6.525.000	1.305.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları		-	-
Geri Alınmış Paylar (-)		-	-
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)		-	-
Paylara İlişkin Primler/İskontolar		-	999.900
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(13.846)	(16.208)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		71.387	71.387
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)		(3.018.096)	(516.772)
Net Dönem Karı / (Zararı)		(538.772)	(1.144.962)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Not.27	-	-
TOPLAM KAYNAKLAR		3.531.122	793.755
İlişik açıklayıcı notlar bu tablonun tamamlayıcısıdır.			

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ					
KAR VEYA ZARAR TABLOSU					
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>					
		Sınırlı Denetimden	Sınırlı Denetimden	Sınırlı Denetimden	Sınırlı Denetimden
		Geçmemiş	Geçmemiş	Geçmemiş	Geçmemiş
		Cari Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	01.01.2015-30.09.2015	01.07.2015-30.09.2015	01.01.2014 30.09.2014	01.07.2014 30.09.2014
Hasılat	Not.28	945.959	226.856	310.894	79.726
Satışların Maliyeti (-)	Not.28	(435.071)	-	(250.841)	(25.840)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar / (Zarar)		510.888	226.856	60.053	53.886
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		-	-	-	-
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)		-	-	-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar / (Zarar)		-	-	-	-
BRÜT KAR / (ZARAR)		510.888	226.856	60.053	53.886
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	Not.29-30	(57.775)	(32.170)	(56.496)	(21.515)
Genel Yönetim Giderleri (-)	Not.29-30	(1.033.498)	(374.461)	(543.933)	(192.458)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	Not.29-30	-	-	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	Not.31	8.017	-	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	Not.31	(46.211)	(23.148)	(24.064)	163
ESAS FAALİYET KAR / (ZARARI)		(618.579)	(202.923)	(564.440)	(159.924)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar / Zararlarındaki Paylar		-	-	-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	Not.32	17.482	(5.326)	9.713	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	Not.32	(13.344)	-	(159.725)	179
FİNANSMAN GELİR GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KAR/ZARARI		(614.441)	(208.249)	(714.452)	(159.745)
Finansman Gelirleri	Not.33	70.701	59.642	10.948	8.761
Finansman Giderleri (-)	Not.33	-	-	-	-
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)		(543.740)	(148.607)	(703.504)	(150.984)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri)		4.968	2.716	3.412	(1.582)
- Dönem Vergi Gelir / (Gideri)		-	-	-	-
- Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri)	Not.35	4.968	2.716	3.412	(1.582)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)		(538.772)	(145.891)	(700.092)	(152.566)
DURDURULAN FAALİYETLER		-	-	-	-
Durdurulan Faaliyetler Vergi Sonrası Dönem Karı / (Zararı)		-	-	-	-
DÖNEM KARI / (ZARARI)		(538.772)	(145.891)	(700.092)	(152.566)
Dönem Kar / Zararının Dağılımı		-	-	-	-
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana Ortaklık Payları		(538.772)	(145.891)	(700.092)	(152.566)
İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.					

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ					
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU					
<i>(Tüm Tutarlar, Aksı Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>					
		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	01.01.2015-30.09.2015	01.07.2015-30.09.2015	01.01.2014-30.09.2014	01.07.2014-30.09.2014
DÖNEM KARI / (ZARARI)	Not.35	(538.772)	(145.891)	(700.092)	(152.566)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		2.362	(3.327)		
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-		
Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		2.953	(4.159)		
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-	-	-	-
Diğer		-	-	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(591)	832		
- Dönem Vergi Geliri/Gideri		-	-		
- Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri		(591)	832		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-	(2.256)	(1.937)
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)
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
- Dönem Vergi Geliri/Gideri		-	-	-	-
- Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri		-	-	564	484
DİĞER KAPSAMLI GELİR (VERGİ SONRASINDA)		2.362	(3.327)	(2.256)	(1.937)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		(536.410)	(149.218)	(702.348)	(154.503)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		(536.410)	(149.218)	(702.348)	(154.503)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana ortaklık payları		(536.410)	(149.218)	(702.348)	(154.503)
İlişikteki açıklayıcı notlar bu tablonun tamamlayıcısıdır.					

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ			
NAKİT AKIŞ TABLOSU			
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>			
		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	01.01.2015-30.09.2015	01.01.2014-30.09.2014
A) İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ (ZARARI)		(543.740)	(703.504)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kar/Zararı ile ilgili Düzeltmeler			
Gelir Tablosu Hesaplarında Muhasebeleştirilen Dönem Amortismanı	Not.17,18,19	27.957	31.120
İştirak Değer Düşüklüğü Karşılığı	Not.14	-	
Kıdem Tazminatı Karşılığındaki Değişim	Not.24	13.333	7.267
Diğer Karşılıklardaki Değişim	Not.22	(12.107)	12.958
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(514.557)	(652.159)
Ticari Alacaklardaki Değişim	Not.10	(88.571)	41.841
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Değişim	Not.15	(44.254)	-
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklardaki Değişim	Not.25	(9.826)	-
Diğer Dönen Varlıklardaki Değişim	Not.26	(340)	(54.974)
Ticari Borçlardaki Değişim	Not.10	11.383	30.780
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Değişim	Not.11	400.384	508.677
Faaliyetlerden Kaynaklanan Net nakit		(245.781)	(125.835)
İşletme Faaliyetlerinden elde edilen nakit		(245.781)	(125.835)
B) YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Mali Duran Varlık alımlarından Nakit Çıkışları			
Maddi ve Maddi Olmayan duran varlık alımlarından Nakit Çıkışları	Not.17,18,19	(11.800)	(2.124)
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan nakit		(11.800)	(2.124)
C) FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Sermaye Ödemesi	Not.27	2.863.738	1.450.419
Finansman Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit		2.863.738	1.450.419
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış Azalış		2.606.157	1.322.460
D) YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış		2.606.157	1.322.460
E) DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	574.777	315.858
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	3.180.934	1.638.318
İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.			

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 değerleyerek 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.

Faiz oranı riski

Piyasa faiz oranlarındaki değişmelerin 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 2015 tarihi itibarıyla 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 2015 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

Seval Zengerer Çoban

Yönetim Kurulu Üyesi

Ali Nezh Akyol

Yönetim Kurulu Üyesi