

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2016 – 30.09.2016 Hesap Dönemine ait Faaliyet Raporu

1-GENEL BİLGİLER:

a) Hesap Dönemi	:01.01.2016-30.09.2016
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. 14 Ekim 2014 tarihinde şirketin resmi adı Magna Capital Portföy Yönetimi A.Ş. olarak değiştirilmiş ve 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 30.09.2016 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortakların Adı	30.09.2016		30.09.2015	
	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı
A.MURAT ZORLU	49,50	3.229.875	49,50	3.229.875
NAFİZ KERİM KOTAN	49,50	3.229.875	49,50	3.229.875
AHMET DEDEHAYIR	1,00	65.250	1,00	65.250
Toplam	100,00	6.525.000	100,00	6.525.000

1- Şirket'in 24.07.2015 tarih ve 2015/18 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile 6.525.000 TL 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 Vekili:	Nafiz Kerim KOTAN
Yönetim Kurulu Üyesi:	Ali Nezh 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.Haklı/Ücret/Prim/İkramiye/Kâr Payı vb.):

50.995,17 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 rekabetçi koşullar ve Türk sermaye piyasalarındaki oynaklığın getirdiği tedirginlik sebebiyle gerek yönetimini üstlendiğimiz yatırım fonu gerekse müşteri portföylerinin büyüklüğü olumsuz etkilenerek üçüncü çeyrek sonu itibariyle yönetilen portföy büyüklüğü 142.230.131,33 TL'ye düşmüştür.

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; (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 2015 yıl sonunda bilançosunu 41.642 TL zararla kapamak durumunda kalmıştır. Üçüncü çeyrek sonu itibariyle yönetilen portföy büyüklüğü 142.230.131,33 TL seviyesinde bulunmaktadır.

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 sınırlı da olsa büyümeye devam etmesi ve bu büyümenin izdüşümünde Şirket'in faaliyetlerinin 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:

Şirket'in 24.07.2015 tarih ve 2015/18 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile 6.525.000TL kayıtlı sermaye tavanı dahilinde semayesi 6.525.000 TL'ye çıkarılmış, arttırılan 655.000 TL tutarındaki sermaye de ortaklar tarafından her türlü muvazaadan ari olarak nakden ödenmiştir. 30.09.2016 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 2015 faaliyet yılını zararla 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 değerleyerek maruz kalman 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 2016 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. Dövizde dayalı parasal varlık ve yükümlülükler, dönem sonunda geçerli olan döviz kurları üzerinden çevrilmiştir. Dövizde dayalı parasal varlık ve yükümlülüklerin çevrimlerinden doğan kur kazancı veya zararları, kar/zarar tablosuna yansıtılmıştır.

30 Eylül 2016 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 Vekili


Ali Nezhik Akyol

Yönetim Kurulu Üyesi

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 Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	30.09.2016	31.12.2015
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		3.148.839	3.667.884
Nakit ve Nakit Benzerleri	Not.6	3.013.972	3.159.804
Finansal Yatırımlar	Not.7	2	2
Ticari Alacaklar	Not.10	44.138	369.753
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10</i>	<i>44.138</i>	<i>338.082</i>
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10-37</i>	<i>-</i>	<i>31.671</i>
Diğer Alacaklar	Not.11	2.360	36.345
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11</i>	<i>2.360</i>	<i>36.345</i>
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11-37</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Türev Araçlar	Not.12	-	-
Stoklar	Not.13	-	-
Canlı Varlıklar	Not.14	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.15	24.068	67.928
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar	Not.25	47.306	12.175
Diğer Dönen Varlıklar	Not.26	16.993	21.877
Toplam		3.148.839	3.667.884
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklar	Not.34	-	-
Duran Varlıklar		131.704	130.791
Ticari Alacaklar	Not.10	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10-37</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diğer Alacaklar	Not.11	79.965	71.965
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11</i>	<i>79.965</i>	<i>71.965</i>
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11-37</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Finansal Yatırımlar	Not.7	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	Not.16	-	-
Canlı Varlıklar	Not.14	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	Not.17	-	-
Maddi Duran Varlıklar	Not.18	37.656	48.732
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	Not.19	-	-
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	<i>Not.19</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Şerefiye</i>	<i>Not.19</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.15	-	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	Not.35	14.083	10.094
Diğer Duran Varlıklar	Not.26	-	-
TOPLAM VARLIKLAR		3.280.543	3.798.675

İlişik açıklayıcı notlar bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden	agımsız Denetimden
		Geçmemiş Cari Dönem	Geçmiş Önceki Dönem
		30.09.2016	31.12.2015
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		46.174	232.105
Kısa Vadeli Borçlanmalar	Not.8	-	-
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	Not.8	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	Not.9	-	-
Ticari Borçlar	Not.10	1.958	102.842
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	Not.10	1.958	102.842
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	Not.10-37	-	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	Not.20	15.038	14.980
Diğer Borçlar	Not.11	6.298	39.322
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	Not.11	6.298	39.322
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	Not.11-37	-	-
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	22.880	74.961
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	Not.22	-	62.271
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşı</i>	Not.22	22.880	12.690
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	Not.26	-	-
Toplam		46.174	232.105
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklara İlişkin Yük.	Not.34	-	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		55.651	47.225
Uzun Vadeli Borçlanmalar	Not.8	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	Not.9	-	-
Ticari Borçlar	Not.10	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	Not.10	-	-
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	Not.10-37	-	-
Diğer Borçlar	Not.11	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	Not.11	-	-
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	Not.11-37	-	-
Türev Araçlar	Not.12	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	Not.21	-	-
Ertelenmiş Gelirler	Not.15	-	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	Not.24	55.651	47.225
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	Not.22	-	-
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşı</i>	Not.22-24	55.651	47.225
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Borçlar	Not.25	-	-
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	Not.35	-	-
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	Not.26	-	-
ÖZKAYNAKLAR		3.178.718	3.519.345
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Not.27	3.178.718	3.519.345
Ödenmiş Sermaye		6.525.000	6.525.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları		-	-
Gerçekleşen Paylar (-)		-	-
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)		-	-
Paylara İlişkin Primler/İskontolar		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer		-	-
Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(13.334)	(17.304)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer		-	-
Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		71.387	71.387
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)		(3.059.738)	(3.018.096)
Net Dönem Karı / (Zararı)		(344.597)	(41.642)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Not.27	-	-
TOPLAM KAYNAKLAR		3.280.543	3.798.675

İlişik açıklayıcı notlar bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ**KAR VEYA ZARAR TABLOSU**

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem
	Dipnot Referanslar	01.01.2016- 30.09.2016	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015	01.07.2015- 30.09.2015
Hasılat		1.003.407	242.288	945.959	226.856
Satışların Maliyeti (-)	Not.28	-	-	(435.071)	-
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar / (Zarar)	Not.28	1.003.407	242.288	510.888	226.856
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		-	-	-	-
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)		-	-	-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar / (Zarar)		-	-	-	-
BRÜT KAR / (ZARAR)		1.003.407	242.288	510.888	226.856
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)		(107.083)	(13.562)	(57.775)	(32.170)
Genel Yönetim Giderleri (-)	Not.29-30	(1.350.529)	(390.746)	(1.033.498)	(374.461)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	Not.29-30	-	-	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	Not.29-30	28.569	(33)	8.017	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	Not.31	(152.751)	(50.194)	(46.211)	(23.148)
ESAS FAALİYET KAR / (ZARARI)	Not.31	(578.387)	(212.247)	(618.579)	(202.923)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar / Zararlarındaki Paylar		-	-	-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		-	-	17.482	(5.326)
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	Not.32	(6.631)	(6.631)	(13.344)	-
FİNANSMAN GELİR GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KAR/ZARARI	Not.32	(585.018)	(218.878)	(614.441)	(208.249)
Finansman Gelirleri		235.439	47.879	70.701	59.642
Finansman Giderleri (-)	Not.33	-	-	-	-
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)	Not.33	(349.579)	(170.999)	(543.740)	(148.607)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri)		4.982	2.413	4.968	2.176
- Dönem Vergi Gelir / (Gideri)		-	-	-	-
- Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri)		4.982	2.413	4.968	2.176
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)	Not.35	(344.597)	(168.586)	(538.772)	(145.891)
DURDURULAN FAALİYETLER					
Durdurulan Faaliyetler Vergi Sonrası Dönem Karı / (Zararı)		-	-	-	-
DÖNEM KARI / (ZARARI)		(344.597)	(168.586)	(538.772)	(145.891)
Dönem Kar / Zararının Dağılımı		-	-	-	-
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana Ortaklık Payları		(344.597)	(168.586)	(538.772)	(145.891)

İlişik açıklayıcı notlar bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
DiĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 01.01.2016- 30.09.2016	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 01.07.2016- 30.09.2016	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem 01.01.2015- 30.09.2015	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem 01.07.2015- 30.09.2015
DÖNEM KARI/ (ZARARI)	(344.597)	(168.586)	(538.772)	(145.891)
DiĞER KAPSAMLI GELİRLER				
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	3.970	(2.207)	2.362	(3.327)
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	-	-	-	-
Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	-	-	-	-
Tanınlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	4.963	(2.758)	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	(993)	551	(591)	832
- Dönem Vergi Geliri/Gideri	-	-	-	-
- Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri	(993)	551	(591)	832
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 değerlenen 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	-	-	-	-
- Dönem Vergi Geliri/Gideri	-	-	-	-
- Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri	-	-	-	-
DiĞER KAPSAMLI GELİR (VERGİ SONRASI)	3.970	(2.207)	2.362	(3.327)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	(340.627)	(170.793)	(536.410)	(149.218)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:	(340.627)	(170.793)	(536.410)	(149.218)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	-	-	-	-
Ana ortaklık payları	(340.627)	(170.793)	(536.410)	(149.218)

İlişkitedeki açıklayıcı notlar bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden	Sınırlı Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2016-	01.01.2015-
		30.09.2016	30.09.2015
İŞLEME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem Karı (Zararı)		(137.871)	(245.781)
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		(344.597)	(538.772)
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		(254.414)	29.183
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	Not.17.18.19	19.037	27.957
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-	-
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.10		
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.13		
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.18		
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		(34.023)	1.226
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.22-24	28.248	13.333
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	Not.22		
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	Not.22	(62.271)	(12.107)
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		(235.439)	-
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	Not.33	(235.439)	
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	Not.35	(3.989)	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		266.494	273.634
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.10	325.615	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.11	25.985	(88.571)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.10	(100.884)	11.383
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	Not.11	(33.024)	400.384
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	Not.15	43.860	(44.254)
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	Not.15		
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	Not.20	58	-
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		4.884	(5.308)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	Not.26	4.884	(5.308)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	Not.26		
Faaliyetlerden Ede Edilen Nakit Akışları		(332.517)	(235.955)
Vergi İndeleri (Ödemeleri)	Not.25	(35.131)	(9.826)
Ödenen Temettümler			
Alınan Temettümler			
Ödenen Faiz	Not.33		
Alınan Faiz	Not.33	235.439	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	Not.22	(5.662)	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(7.961)	(11.800)
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri	Not.7		
Bağlı Ortaklıklarda Hava Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları	Not.3		(11.800)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not.18.19	6.630	
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not.17		
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	Not.17		
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			
FINANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			2.863.738
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			2.863.738
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not.27		2.863.738
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDE NÖCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(145.832)	2.606.157
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(145.832)	2.606.157
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	3.159.804	574.777
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not.6	3.013.972	3.180.934

İlişik açıklayıcı notlar bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

