

**MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ**  
**01.01.2016 – 31.03.2016 Hesap Dönemine ait Faaliyet Raporu**

**1-GENEL BİLGİLER:**

a) Hesap Dönemi	:01.01.2016-31.03.2016
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. 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 31.03.2016 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

	31.03.2016		31.03.2015	
	Pay	Pay	Pay	Pay
Ortakların Adı	Oranı (%)	Tutarı	Oranı (%)	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	1,00	65.250	1,00	13.050
<b>Toplam</b>	<b>100,00</b>	<b>6.525.000</b>	<b>100,00</b>	<b>1.305.000</b>

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 yayımlanmış 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.

**ı) Yönetim Kurulu Yapısı :**

Yönetim Kurulu Başkanı: Ali Murat ZORLU  
Yönetim Kurulu Başkan Vekili: Nafiz Kerim KOTAN  
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.):**

21.162,99 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 ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler :**

Sektörün içinde bulunduğu rekabetçi koşullar sebebiyle gerek yönetimini üstlendiğimiz yatırım fonu gerekse müşteri portföylerinin büyüklüğü görece sınırlı bir büyüme kaydetmiş ve birinci çeyrek sonu itibariyle yönetilen portföy büyüklüğü 456.070.924,27 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 2015 yıl sonunda bilançosunu 50.961,34 TL zararla kapamak durumunda kalmıştır. 2016 yılı içinde yönetilen portföy büyüklüğünün korunabilmesi halinde Şirket 2016 yılını karlı biçimde kapatabilecektir. Birinci çeyrek sonu itibariyle yönetilen portföy büyüklüğü 456.070.924,27 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. Son dokuz 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 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 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.

31 Mart 2016 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.

31 Mart 2016 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

**Ali Nezih Akyol**

Yönetim Kurulu Üyesi

## BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ MALİ TABLOLAR

<b>MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ</b>			
<b>FİNANSAL DURUM TABLOSU</b>			
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>			
		<b>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</b>	<b>Bağımsız Denetimden Geçmiş</b>
		<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
	<b>Dipnot Referansları</b>	<b>31.03.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen Varlıklar</b>		<b>3.491.968</b>	<b>3.667.884</b>
Nakit ve Nakit Benzerleri	<b>Not.6</b>	3.221.541	3.159.804
Finansal Yatırımlar	<b>Not.7</b>	2	2
Ticari Alacaklar	<b>Not.10</b>	147.237	369.753
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10</i>	59.182	338.082
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10-37</i>	88.055	31.671
Diğer Alacaklar	<b>Not.11</b>	-	36.345
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11</i>	-	36.345
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11-37</i>	-	-
Türev Araçlar	<b>Not.12</b>	-	-
Stoklar	<b>Not.13</b>	-	-
Canlı Varlıklar	<b>Not.14</b>	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	<b>Not.15</b>	86.662	67.928
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Varlıklar	<b>Not.25</b>	19.533	12.175
Diğer Dönen Varlıklar	<b>Not.26</b>	16.993	21.877
<b>Toplam</b>		<b>3.491.968</b>	<b>3.667.884</b>
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklar	<b>Not.34</b>	-	-
			-
<b>Duran Varlıklar</b>		<b>132.147</b>	<b>130.791</b>
Ticari Alacaklar	<b>Not.10</b>	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10</i>	-	-
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10-37</i>	-	-
Diğer Alacaklar	<b>Not.11</b>	79.965	71.965
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11</i>	79.965	71.965
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11-37</i>	-	-
Finansal Yatırımlar	<b>Not.7</b>	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	<b>Not.16</b>	-	-
Canlı Varlıklar	<b>Not.14</b>	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	<b>Not.17</b>	-	-
Maddi Duran Varlıklar	<b>Not.18</b>	42.350	48.732
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	<b>Not.19</b>	-	-
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	<i>Not.19</i>	-	-
<i>Şerefiye</i>	<i>Not.19</i>	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	<b>Not.15</b>	-	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	<b>Not.35</b>	9.832	10.094
Diğer Duran Varlıklar	<b>Not.26</b>	-	-
			-
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>3.624.115</b>	<b>3.798.675</b>
İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.			

<b>MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ</b>			
<b>FİNANSAL DURUM TABLOSU</b>			
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>			
		<b>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</b>	<b>Bağımsız Denetimden Geçmiş</b>
		<b>Cari Dönem</b>	<b>Cari Dönem</b>
	<b>Dipnot Referansları</b>	<b>31.03.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			-
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>		<b>151.358</b>	<b>232.105</b>
Kısa Vadeli Borçlanmalar	<b>Not.8</b>	-	-
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	<b>Not.8</b>	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	<b>Not.9</b>	-	-
Ticari Borçlar	<b>Not.10</b>	33.103	102.842
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10</i>	<i>33.103</i>	<i>102.842</i>
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10-37</i>	-	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	<b>Not.20</b>	22.922	14.980
Diğer Borçlar	<b>Not.11</b>	82.826	39.322
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11</i>	<i>52.826</i>	<i>39.322</i>
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11-37</i>	<i>30.000</i>	-
Türev Araçlar	<b>Not.12</b>	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	<b>Not.21</b>	-	-
Ertelemiş Gelirler	<b>Not.15</b>	-	-
Dönem Kan Vergi Yükümlülüğü	<b>Not.35</b>	-	-
Kısa Vadeli Karşılıklar	<b>Not.22</b>	12.507	74.961
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22</i>	-	<i>62.271</i>
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22</i>	<i>12.507</i>	<i>12.690</i>
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	<b>Not.26</b>	-	-
<b>Toplam</b>		<b>151.358</b>	<b>232.105</b>
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklara İlişkin Yük.	<b>Not.34</b>	-	-
			-
<b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>		<b>48.236</b>	<b>47.225</b>
Uzun Vadeli Borçlanmalar	<b>Not.8</b>	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	<b>Not.9</b>	-	-
Ticari Borçlar	<b>Not.10</b>	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10</i>	-	-
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10-37</i>	-	-
Diğer Borçlar	<b>Not.11</b>	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11</i>	-	-
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11-37</i>	-	-
Türev Araçlar	<b>Not.12</b>	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	<b>Not.21</b>	-	-
Ertelemiş Gelirler	<b>Not.15</b>	-	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	<b>Not.24</b>	48.236	47.225
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22</i>	-	-
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22-24</i>	<i>48.236</i>	<i>47.225</i>
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Borçlar	<b>Not.25</b>	-	-
Ertelemiş Vergi Yükümlülüğü	<b>Not.35</b>	-	-
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	<b>Not.26</b>	-	-
			-
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>3.424.521</b>	<b>3.519.345</b>
<b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>	<b>Not.27</b>	<b>3.424.521</b>	<b>3.519.345</b>
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		(7.779)	(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)		(104.349)	(41.642)
<b>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</b>	<b>Not.27</b>	-	-
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>3.624.115</b>	<b>3.798.675</b>
İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.			

<b>MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ</b>			
<b>KAR VEYA ZARAR TABLOSU</b>			
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>			
		<b>İncelemeden</b>	<b>İncelemeden</b>
		<b>Geçmemiş</b>	<b>Geçmemiş</b>
		<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
	<b>Dipnot Referansları</b>	<b>01.01.2016-31.03.2016</b>	<b>01.01.2015-31.03.2015</b>
		-	-
Hasılat	<b>Not.28</b>	386.102	362.733
Satışların Maliyeti (-)	<b>Not.28</b>	-	(279.999)
<b>Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar / (Zarar)</b>		<b>386.102</b>	<b>82.734</b>
		-	-
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		-	-
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)		-	-
<b>Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar / (Zarar)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
		-	-
<b>BRÜT KAR / (ZARAR)</b>		<b>386.102</b>	<b>82.734</b>
		-	-
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	<b>Not.29-30</b>	(45.792)	(12.794)
Genel Yönetim Giderleri (-)	<b>Not.29-30</b>	(521.650)	(328.300)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	<b>Not.29-30</b>	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	<b>Not.31</b>	183	13
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	<b>Not.31</b>	(30.934)	-
		-	-
<b>ESAS FAALİYET KAR / (ZARARI)</b>		<b>(212.091)</b>	<b>(258.347)</b>
		-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar / Zararlarındaki Paylar		-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	<b>Not.32</b>	-	8.936
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	<b>Not.32</b>	-	(416)
		-	-
<b>FİNANSMAN GELİR GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KAR/ZARARI</b>		<b>(212.091)</b>	<b>(249.827)</b>
		-	-
Finansman Gelirleri	<b>Not.33</b>	105.623	-
Finansman Giderleri (-)	<b>Not.33</b>	-	-
		-	-
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)</b>		<b>(106.468)</b>	<b>(249.827)</b>
		-	-
<b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri)</b>		<b>2.119</b>	<b>1.740</b>
- Dönem Vergi Gelir / (Gideri)		-	-
- Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri)	<b>Not.35</b>	2.119	1.740
		-	-
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)</b>		<b>(104.349)</b>	<b>(248.087)</b>
		-	-
<b><u>DURDURULAN FAALİYETLER</u></b>			
		-	-
<b>Durdurulan Faaliyetler Vergi Sonrası Dönem Karı / (Zararı)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
		-	-
<b>DÖNEM KARI / (ZARARI)</b>		<b>(104.349)</b>	<b>(248.087)</b>
		-	-
<b>Dönem Kar / Zararının Dağılımı</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-
Ana Ortaklık Payları		(104.349)	(248.187)
		-	-
		-	-
		-	-
İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.			



<b>MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ</b>			
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU</b>			
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>			
		<b>İncelemeden</b>	<b>İncelemeden</b>
		<b>Geçmemiş</b>	<b>Geçmemiş</b>
		<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
	<b>Dipnot Referansları</b>	<b>01.01.2016-31.03.2016</b>	<b>01.01.2015-31.03.2015</b>
<b>DÖNEM KARI / (ZARARI)</b>	<b>Not.35</b>	<b>(104.349)</b>	<b>(248.187)</b>
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>			
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>		<b>9.525</b>	<b>7.483</b>
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-
Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		11.906	9.354
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-	-
Diğer		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(2.381)	(1.871)
- Dönem Vergi Geliri/Gideri		-	-
- Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri		(2.381)	(1.871)
		-	-
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>		-	-
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		-	-
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (VERGİ SONRASI)</b>		<b>9.525</b>	<b>7.483</b>
		-	-
		-	-
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR</b>		<b>(94.824)</b>	<b>(240.704)</b>
		-	-
		-	-
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:</b>		<b>(94.824)</b>	<b>(240.704)</b>
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-
Ana ortaklık payları		(94.824)	(240.704)
		-	-
		-	-
İlişikteki açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.			

<b>MAGNA CAPITAL PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ</b>	
<b>NAKİT AKIŞ TABLOSU</b>	
<i>(Tüm Tutarlar, Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası olarak gösterilmiştir)</i>	
	<b>İncelemeden</b>
	<b>Geçmemiş</b>
	<b>Cari Dönem</b>
	<b>01.01.2016-</b>
	<b>31.03.2016</b>
<b>A) İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>	<b>61.737</b>
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER NET DÖNEM KARI / (ZARARI)</b>	<b>(104.349)</b>
<b>Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>	<b>(39.047)</b>
Gelir Tablosu Hesaplarında Muhasebeleştirilen Dönem Amortismanı	6.382
Kıdem Tazminatı Karşılığındaki Değişim	19.144
Diğer Karşılıklardaki Değişim	(62.454)
Kredi gerçekleşmemiş net kur farkı geliri/(gideri)	
Vergi Gideri/Geliri İle İlgili Düzeltmeler	(2.119)
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>	<b>211.360</b>
Ticari Alacaklardaki Değişim	222.516
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Değişim	(18.734)
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklardaki Değişim	(7.358)
Diğer Dönen Varlıklardaki Değişim	33.229
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Değişim	
Ticari Borçlardaki Değişim	(69.739)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Değişim	51.446
İşletme Sermayesinde Diğer Değişim	
<b>Faaliyetlerden Kaynaklanan Net nakit</b>	<b>(6.227)</b>
Vergi Ödemeleri/İadeleri	
Ödenen Temettüleri	
Alınan Temettüleri	
Ödenen Faiz (Net)	
Kıdem Tazminatı Ödemeleri	(6.227)
<b>B) YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>	<b>-</b>
Mali Duran Varlık alımlarından Nakit Çıkışları	
Maddi ve Maddi Olmayan duran varlık alımlarından Nakit Çıkışları	-
Maddi duran varlık çıkışlarından elde edilen nakit (+)	
Verilen Nakit Avans ve Borçlar	
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler	
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları	
Türev Araçlardan Nakit Girişleri	
Ödenen Temettüleri	
Alınan Temettüleri	
Ödenen Faiz (Net)	
Diğer	
<b>C) FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>	<b>-</b>
Sermaye Ödemesi	-
Sermaye Azaltımı	
Hisse Senedi İhraçları Nedeniyle Oluşan Nakit Girişleri	
Finansal Borç Ödemeleri	
Finansal Borç Alımından Elde Edilen Nakit	
Ödenen Temettüleri	
<b>Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış Azalış</b>	<b>61.737</b>
<b>D) YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ</b>	
<b>Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış</b>	<b>61.737</b>
<b>E) DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	<b>3.159.804</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	<b>3.221.541</b>
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	Emeklilik Planlarında Aktüeryal Kayıp / Kazançlar Fonu	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları	Diğer Kazanç/Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmamış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Kar/Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar	
İncelemeden Çeçemmiş Cari Dönem																
<b>01.01.2016 (Dönem Başı)</b>	<b>27</b>	<b>6.525.000</b>	-	-	<b>(17.304)</b>	-	-	-	-	<b>71.387</b>	<b>(3.018.096)</b>	<b>(41.642)</b>	<b>3.519.345</b>	-	<b>3.519.345</b>	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transferler	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(41.642)	41.642	-	-	-	
Sermaye Artırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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		-	-	-	9.525	-	-	-	-	-	-	(104.349)	(94.824)	-	(94.824)	
- Net Dönem Kar Zararı	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(104.349)	(104.349)	-	(104.349)	
- Diğer Kapsamlı Gelir		-	-	-	9.525	-	-	-	-	-	-	-	9.525	-	9.525	
<b>31.03.2016 (Dönem Sonu)</b>	<b>27</b>	<b>6.525.000</b>	-	-	<b>(7.779)</b>	-	-	-	-	<b>71.387</b>	<b>(3.059.738)</b>	<b>(104.349)</b>	<b>3.424.521</b>	-	<b>3.424.521</b>	
		-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0	-	0	
	Dipnot Referansları	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri/İskontoları	Emeklilik Planlarında Aktüeryal Kayıp / Kazançlar Fonu	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları	Diğer Kazanç/Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmamış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Kar/Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar	
İncelemeden Çeçemmiş Önceki Dönem																
<b>01.01.2015 (Dönem Başı)</b>	<b>27</b>	<b>1.305.000</b>	-	<b>999.900</b>	<b>(16.208)</b>	-	-	-	-	<b>71.387</b>	-516.772	<b>(1.144.962)</b>	<b>698.345</b>	-	<b>698.345</b>	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transferler	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.144.962)	1.144.962	-	-	-	
Sermaye Artırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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		-	-	-	7.483	-	-	-	-	-	-	(248.187)	(240.704)	-	(240.704)	
- Net Dönem Kar Zararı	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(248.187)	(248.187)	-	(248.187)	
- Diğer Kapsamlı Gelir		-	-	-	7.483	-	-	-	-	-	-	-	7.483	-	7.483	
<b>31.03.2015 (Dönem Sonu)</b>	<b>27</b>	<b>1.305.000</b>	-	<b>999.900</b>	<b>(8.725)</b>	-	-	-	-	<b>71.387</b>	<b>(1.661.734)</b>	<b>(248.187)</b>	<b>457.641</b>	-	<b>457.641</b>	
İlişikteki açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.																

