



## KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

# ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

### Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2022 finansal rapor



## Bağımsız Denetçi Görüşü

|                           |                                                                 |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Bağımsız Denetim Kuruluşu | DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. |
| Denetim Türü              | Sınırlı                                                         |
| Denetim Sonucu            | Olumlu                                                          |

### ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN

#### SINIRLI DENETİM RAPORU

ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu'na

#### Giriş

ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ("Şirket") ile bağlı ortaklığının ("Grup") 31 Mart 2022 tarihli ilişikteki özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren üç aylık dönemine ait ilgili özet konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özet konsolide özkaynaklar değişim tablosunun ve özet konsolide nakit akış tablosunun sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup Yönetimi, söz konusu ara dönem finansal bilgilerin Türkiye Muhasebe Standardı 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na ("TMS 34") uygun olarak hazırlanmasından ve sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem özet konsolide finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

#### Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem özet konsolide finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem özet konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı özet konsolide finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem özet konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

#### Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Member of DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED

Erdem Taş, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 26 Nisan 2022

## Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                                    |    | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>31.03.2022 | Önceki Dönem<br>31.12.2021 |
|--------------------------------------------------------------------|----|------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>                            |    |                  |                          |                            |
| <b>Varlıklar</b>                                                   |    |                  |                          |                            |
| <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                             |    |                  |                          |                            |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                                          | 3  |                  | 382.988.588              | 624.880.275                |
| Finansal Yatırımlar                                                | 5  |                  | 48.981.324               | 41.339.028                 |
| Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar |    |                  | 48.981.324               | 41.339.028                 |
| Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar                  |    |                  | 48.981.324               | 41.339.028                 |
| Ticari Alacaklar                                                   | 4  |                  | 265.550.912              | 172.822.525                |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar                              | 14 |                  | 514.524                  | 476.698                    |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar                      |    |                  | 265.036.388              | 172.345.827                |
| Diğer Alacaklar                                                    | 6  |                  | 8.601                    | 18.905                     |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                       |    |                  | 8.601                    | 18.905                     |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                             | 6  |                  | 977.251                  | 32.764                     |
| İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler                  |    |                  | 977.251                  | 32.764                     |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar                             | 6  |                  | 26.235                   | 23.676                     |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                  |    |                  | <b>698.532.911</b>       | <b>839.117.173</b>         |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>                                      |    |                  | <b>698.532.911</b>       | <b>839.117.173</b>         |
| <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                             |    |                  |                          |                            |
| Finansal Yatırımlar                                                | 5  |                  | 159.711                  | 159.711                    |
| Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar                                |    |                  | 159.711                  | 159.711                    |
| Diğer Alacaklar                                                    | 6  |                  | 6.355.173                | 6.076.833                  |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                       |    |                  | 6.355.173                | 6.076.833                  |
| Maddi Duran Varlıklar                                              | 7  |                  | 2.343.610                | 2.380.237                  |
| Diğer Maddi Duran Varlıklar                                        |    |                  | 2.343.610                | 2.380.237                  |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                      | 8  |                  | 1.569.834                | 1.170.371                  |
| Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                |    |                  | 1.569.834                | 1.170.371                  |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı                                           | 13 |                  | 2.785.185                | 4.828.366                  |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>                                      |    |                  | <b>13.213.513</b>        | <b>14.615.518</b>          |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                                            |    |                  | <b>711.746.424</b>       | <b>853.732.691</b>         |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                   |    |                  |                          |                            |
| <b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                   |    |                  |                          |                            |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                           | 10 |                  | 103.500.000              | 10.500.000                 |
| İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar                      |    |                  | 103.500.000              | 10.500.000                 |
| Banka Kredileri                                                    |    |                  | 103.500.000              | 10.500.000                 |
| Ticari Borçlar                                                     | 4  |                  | 322.022.424              | 563.127.431                |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlar                                  | 14 |                  | 137.270                  | 85.915                     |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                          |    |                  | 321.885.154              | 563.041.516                |
| Diğer Borçlar                                                      |    |                  | 134                      | 134                        |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                           |    |                  | 134                      | 134                        |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                                       | 13 |                  | 5.982.791                | 11.041.825                 |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                            |    |                  | 4.249.371                | 12.043.383                 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar     | 11 |                  | 4.143.806                | 10.466.163                 |
| Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar                                      | 9  |                  | 105.565                  | 1.577.220                  |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                    | 6  |                  | 4.299.560                | 4.061.649                  |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler         |    |                  | 4.299.560                | 4.061.649                  |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                  |    |                  | <b>440.054.280</b>       | <b>600.774.422</b>         |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                            |    |                  | <b>440.054.280</b>       | <b>600.774.422</b>         |
| <b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                   |    |                  |                          |                            |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                            | 11 |                  | 5.909.928                | 5.231.419                  |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar     |    |                  | 5.909.928                | 5.231.419                  |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                            |    |                  | <b>5.909.928</b>         | <b>5.231.419</b>           |
| <b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                        |    |                  | <b>445.964.208</b>       | <b>606.005.841</b>         |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                                 |    |                  |                          |                            |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar                                      |    |                  | 265.782.216              | 247.726.850                |
| Ödenmiş Sermaye                                                    | 12 |                  | 76.000.000               | 76.000.000                 |
| Sermaye Düzeltme Farkları                                          | 12 |                  | 31.279                   | 31.279                     |
|                                                                    |    |                  |                          |                            |

|                                                                                           |  |                    |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler) |  | -1.560.188         | -1.560.188         |
| Diğer Kazançlar (Kayıplar)                                                                |  | -1.560.188         | -1.560.188         |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                       |  | 9.833.071          | 6.340.294          |
| Yasal Yedekler                                                                            |  | 9.833.071          | 6.340.294          |
| Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları                                                      |  | 163.422.688        | 96.894.626         |
| Net Dönem Karı veya Zararı                                                                |  | 18.055.366         | 70.020.839         |
| <b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                 |  | <b>265.782.216</b> | <b>247.726.850</b> |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                                                   |  | <b>711.746.424</b> | <b>853.732.691</b> |

## Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                                                            | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2022 - 31.03.2022 | Önceki Dönem<br>01.01.2021 - 31.03.2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>                                      |                  |                                       |                                         |
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                                                                |                  |                                       |                                         |
| Hasılat                                                                                    | 15               | 57.746.976                            | 7.173.358                               |
| Satışların Maliyeti                                                                        | 15               | -57.016.600                           | -7.145.143                              |
| TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)                                                     |                  | 730.376                               | 28.215                                  |
| Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı                                                       |                  | 28.230.666                            | 33.495.897                              |
| Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri                                            |                  | 17.303.164                            | 25.073.919                              |
| Faiz Gelirleri                                                                             |                  | 10.927.502                            | 8.421.978                               |
| FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)                                           |                  | 28.230.666                            | 33.495.897                              |
| BRÜT KAR (ZARAR)                                                                           |                  | 28.961.042                            | 33.524.112                              |
| Genel Yönetim Giderleri                                                                    |                  | -18.860.708                           | -14.417.869                             |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                                                         |                  | 23.410                                | 35.695                                  |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler                                                         |                  | -220.378                              | -1.741.127                              |
| ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)                                                                |                  | 9.903.366                             | 17.400.811                              |
| FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)                                    |                  | 9.903.366                             | 17.400.811                              |
| Finansman Gelirleri                                                                        |                  | 16.627.885                            | 5.383.857                               |
| Finansman Giderleri                                                                        |                  | -418.732                              | -526.645                                |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)                                          |                  | 26.112.519                            | 22.258.023                              |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri                                               |                  | -8.057.153                            | -4.441.393                              |
| Dönem Vergi (Gideri) Geliri                                                                | 13               | -6.013.972                            | -5.432.222                              |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri                                                           | 13               | -2.043.181                            | 990.829                                 |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)                                                 |                  | 18.055.366                            | 17.816.630                              |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                                                        |                  | 18.055.366                            | 17.816.630                              |
| <b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>                                                  |                  |                                       |                                         |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                                |                  | 0                                     |                                         |
| Ana Ortaklık Payları                                                                       |                  | 18.055.366                            | 17.816.630                              |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                                   |                  |                                       |                                         |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                                   |                  |                                       |                                         |
| <b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                                           |                  |                                       |                                         |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                             |                  |                                       |                                         |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                                                          |                  |                                       |                                         |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar                                           |                  | 0                                     |                                         |
| Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak<br>Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları |                  | 0                                     |                                         |
| Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar                                         |                  | 0                                     |                                         |
| Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak<br>Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları    |                  | 0                                     |                                         |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                        |                  | <b>0</b>                              |                                         |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                       |                  | <b>18.055.366</b>                     | <b>17.816.630</b>                       |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>                                                    |                  |                                       |                                         |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                                |                  | 0                                     |                                         |
| Ana Ortaklık Payları                                                                       |                  | 18.055.366                            | 17.816.630                              |

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                                                                    |     | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2022 - 31.03.2022 | Önceki Dönem<br>01.01.2021 - 31.03.2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>                                                         |     |                  |                                       |                                         |
| <b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                     |     |                  | <b>-77.193.835</b>                    | <b>-194.439.297</b>                     |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                                |     |                  | 18.055.366                            | 17.816.630                              |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)                                                      |     |                  | 18.055.366                            | 17.816.630                              |
| <b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>                                   |     |                  | <b>-1.484.748</b>                     | <b>-4.760.608</b>                       |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                   | 7,8 |                  | 342.673                               | 134.058                                 |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler                                                                 |     |                  | 624.196                               | -2.114.376                              |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                 | 11  |                  | 2.356.152                             | 662.774                                 |
| Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler                                               |     |                  | -1.731.956                            | -2.777.150                              |
| Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler         |     |                  | -10.508.770                           | -6.680.851                              |
| Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler                                  |     |                  | 0                                     | -540.832                                |
| Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler         |     |                  | 0                                     | -540.832                                |
| Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                       | 13  |                  | 8.057.153                             | 4.441.393                               |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                 |     |                  | <b>-93.193.856</b>                    | <b>-216.063.984</b>                     |
| Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)                                                             |     |                  | -7.642.296                            | -3.811.958                              |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                                         |     |                  | -92.722.026                           | -54.182.567                             |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)                                           |     |                  | -37.826                               | 34.614                                  |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)                                   |     |                  | -92.684.200                           | -54.217.181                             |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                     |     |                  | 255.777.261                           | -319.044.611                            |
| İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)                       |     |                  | 0                                     | 0                                       |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)               |     |                  | 255.777.261                           | -319.044.611                            |
| Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                                           |     |                  | -241.105.007                          | 163.099.599                             |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)                                       |     |                  | -241.105.007                          | 163.099.599                             |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)                                | 11  |                  | -8.000.000                            | -7.973                                  |
| Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                     |     |                  | 498.212                               | -2.116.474                              |
| İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)                   |     |                  | 498.212                               | -2.116.474                              |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                   |     |                  | <b>-76.623.238</b>                    | <b>-203.007.962</b>                     |
| Ödenen Faiz                                                                                        |     |                  | -418.732                              | -517.473                                |
| Alınan Faiz                                                                                        |     |                  | 10.921.141                            | 9.125.130                               |
| Vergi İadeleri (Ödemeleri)                                                                         | 13  |                  | -11.073.006                           | -38.992                                 |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                         |     |                  | <b>-705.509</b>                       | <b>-351.249</b>                         |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                    |     |                  | 0                                     | 15.066                                  |
| Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                     |     |                  | 0                                     | 15.066                                  |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                     | 7,8 |                  | -705.509                              | -366.315                                |
| Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                           |     |                  | -705.509                              | -366.315                                |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                   |     |                  | <b>93.000.000</b>                     | <b>21.250.000</b>                       |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                           |     |                  | 93.000.000                            | 21.250.000                              |
| Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                     |     |                  | 93.000.000                            | 21.250.000                              |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) |     |                  | 15.100.656                            | -173.540.546                            |
| Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi                        |     |                  | 1.725.222                             | 4.501.669                               |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)                                                  |     |                  | 16.825.878                            | -169.038.877                            |
| <b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        |     |                  | <b>87.468.560</b>                     | <b>271.031.407</b>                      |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        |     |                  | <b>104.294.438</b>                    | <b>101.992.530</b>                      |

Önceki Dönem  
01.01.2021 - 31.03.2021

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

| Dönem Başı Bakıyeler                                                                                                                                                                                                                                                              | 76.000.000 | 31.279 | -877.494 |  |  |  | 4.797.765 | 65.554.614 | 32.882.541  | 178.388.705 |  | 178.388.705 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|----------|--|--|--|-----------|------------|-------------|-------------|--|-------------|
| Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler                                                                                                                                                                                                                     |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler                                                                                                                                                                                                             |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler                                                                                                                                                                                                             |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Hatalara İlişkin Düzeltmeler                                                                                                                                                                                                                                                      |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Diğer Düzeltmeler                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Düzeltmelerden Sonraki Tutar                                                                                                                                                                                                                                                      |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Transferler                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |        |          |  |  |  | 1.542.529 | 31.340.012 | -32.882.541 | 0           |  | 0           |
| Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)                                                                                                                                                                                                                                                     |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                                                                                                                                                                                                               |            |        |          |  |  |  |           |            | 17.816.630  | 17.816.630  |  | 17.816.630  |
| Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)                                                                                                                                                                                                                                                      |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Sermaye Artırımı                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Sermaye Azaltımı                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Sermaye Avansı                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi                                                                                                                                                                                                                                                   |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi                                                                                                                                                                                                       |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları                                                                                                                                                                                                                                                 |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Kar Payları                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler                                                                                                                                                                                                                             |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)                                                                                                                                                                                                               |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)                                                                                                                                                                                                                         |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması                                                                                                                                                                                                                                      |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış                                                                                                                                                                                 |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler                                                                                                                                                                                                                            |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları                                                                                                                                                                                                                                                  |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) ) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                        |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                 |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)                                                                                                                                                                                                                                     |            |        |          |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Dönem Sonu Bakıyeler                                                                                                                                                                                                                                                              | 76.000.000 | 31.279 | -877.494 |  |  |  | 6.340.294 | 96.894.626 | 17.816.630  | 196.205.335 |  | 196.205.335 |

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

| Dönem Başı Bakıyeler                                                        | 76.000.000 | 31.279 | -1.560.188 |  |  |  | 6.340.294 | 96.894.626 | 70.020.839  | 247.726.850 |  | 247.726.850 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|--|--|--|-----------|------------|-------------|-------------|--|-------------|
| Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler               |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler       |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler       |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Hatalara İlişkin Düzeltmeler                                                |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Diğer Düzeltmeler                                                           |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Düzeltmelerden Sonraki Tutar                                                |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Transferler                                                                 |            |        |            |  |  |  | 3.492.777 | 66.528.062 | -70.020.839 | 0           |  | 0           |
| Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)                                               |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Dönem Karı (Zararı)                                                         |            |        |            |  |  |  |           |            | 18.055.366  | 18.055.366  |  | 18.055.366  |
| Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)                                                |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Sermaye Artırımı                                                            |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Sermaye Azaltımı                                                            |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Sermaye Avansı                                                              |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi                                             |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları                                           |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |
| Kar Payları                                                                 |            |        |            |  |  |  |           |            |             |             |  |             |

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|---------------|--|-------------------|--|--|------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|--------------------|
| Cari Dönem<br>01.01.2022 - 31.03.2022 | Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler                                                                                                                                                                                                                             |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)                                                                                                                                                                                                               |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış ( Azalış)                                                                                                                                                                                                                        |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması                                                                                                                                                                                                                                     |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış                                                                                                                                                                                 |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler                                                                                                                                                                                                                            |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları                                                                                                                                                                                                                                                  |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar ) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                 |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                        |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                 |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)                                                                                                                                                                                                                                     |  |                   |               |  |                   |  |  |                  |                    |                   |                    |  |                    |
|                                       | <b>Dönem Sonu Bakiyeler</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |  | <b>76.000.000</b> | <b>31.279</b> |  | <b>-1.560.188</b> |  |  | <b>9.833.071</b> | <b>163.422.688</b> | <b>18.055.366</b> | <b>265.782.216</b> |  | <b>265.782.216</b> |