



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

POLEN MENKUL DEĞERLER A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31 03 2022 Finansal Tablolar



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	4.689.477	4.826.018
Ticari Alacaklar		6.538.949	7.057.218
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	6.538.949	7.057.218
Diğer Alacaklar	11	4.561.036	4.353.198
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	4.561.036	4.167.285
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11		185.913
Peşin Ödenmiş Giderler	15	406.756	11.856
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15	406.756	11.856
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	607	290.904
ARA TOPLAM		16.196.825	16.539.194
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		16.196.825	16.539.194
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	100.000	100.000
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	8	100.000	100.000
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar	8	100.000	100.000
Diğer Alacaklar	11	402	402
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	402	402
Maddi Duran Varlıklar	20	441.112	500.863
Tesis, Makine ve Cihazlar	20	141.056	163.688
Taşıtlar	20	295.328	330.514
Mobilya ve Demirbaşlar	20	3.207	4.348
Özel Maliyetler	20	1.521	2.313
Kullanım Hakkı Varlıkları	22	89.977	93.382
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21	39.549	40.484
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21	39.549	40.484
Ertelenmiş Vergi Varlığı	54	241.192	190.335
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		912.232	925.466
TOPLAM VARLIKLAR		17.109.057	17.464.660
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		100.909	100.000
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		100.909	99.436
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	22	100.909	99.436
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	23	0	564
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	23	0	564
Ticari Borçlar	9	3.377.121	3.282.795
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	9	3.377.121	3.282.795
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	75.108	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	30	0	290.904
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	33	47.114	312.872
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	33	47.114	312.872
ARA TOPLAM		3.600.252	3.986.571
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.600.252	3.986.571
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	22	588	9.305
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	22	588	9.305
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	22	588	9.305
Uzun Vadeli Karşılıklar	31	623.545	405.015
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	31	623.545	405.015
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		624.133	414.320
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.224.385	4.400.891
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	34	12.884.672	13.063.769
Ödenmiş Sermaye	34	12.084.000	12.084.000

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	34	-228.761	-77.462
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	34	-228.761	-77.462
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	34	-228.761	-77.462
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	34	133.222	133.222
Yasal Yedekler	34	133.222	133.222
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	34	924.009	187.542
Net Dönem Karı veya Zararı	34	-27.798	736.467
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		12.884.672	13.063.769
TOPLAM KAYNAKLAR		17.109.057	17.464.660

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	44	441.322	754.226
Satışların Maliyeti	45	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		441.322	754.226
BRÜT KAR (ZARAR)		441.322	754.226
Genel Yönetim Giderleri	47	-902.160	-870.618
Pazarlama Giderleri	47	-5.992	-11.799
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	49	338.565	1.434
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	49	-12.057	-57.000
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-140.322	-183.757
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-140.322	-183.757
Finansman Gelirleri	51	110.691	543.203
Finansman Giderleri	51	-3.831	-100.811
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-33.462	258.635
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		5.664	61.643
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	54	5.664	61.643
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-27.798	320.278
DÖNEM KARI (ZARARI)		-27.798	320.278
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-27.798	320.278
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	52	-147.370	88.594
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	52	-196.493	110.742
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		49.123	-22.148
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	52	49.123	-22.148
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-147.370	88.594
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-175.168	408.872
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-175.168	408.872

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	34	-131.711	297.511
Dönem Karı (Zararı)	34	-27.798	320.278
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-27.798	320.278
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		119.311	124.475
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	47	64.952	117.745
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	47	63.862	68.373
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		63.862	68.373
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	54	-5.664	-61.643
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	22	-3.839	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		109.504	-147.242
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	9	518.269	5.934.548
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		518.269	5.934.548
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	11,15,16	-312.441	-1.107.024
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-417.000	-771.192
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		104.559	-335.832
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	9	94.326	-4.982.502
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		94.326	-4.982.502
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	11,31,33	-190.650	7.736
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-190.650	7.736
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		201.017	297.511
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	49	-41.824	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	54	-290.904	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.266	-29.072
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	20,21	-4.266	-29.072
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-29.072
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.266	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-564	-10.722
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	23	-564	-10.722
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	23	-564	-10.722
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-136.541	257.717
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-136.541	257.717
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	4.826.018	2.484.702
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	4.689.477	2.742.419

[illegible]

[illegible]