



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 31.03.2022 FİNANSAL TABLOLARI



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		230.825	104.575
Finansal Yatırımlar		78.537.010	72.919.737
Ticari Alacaklar		13.573.345	11.217.895
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		13.573.345	11.217.895
Diğer Alacaklar		2.233.075	18.575
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		2.214.906	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		18.169	18.575
Peşin Ödenmiş Giderler		319.807	71.329
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		319.807	71.329
ARA TOPLAM		94.894.062	84.332.111
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		94.894.062	84.332.111
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		1.982.775	1.011.843
Tesis, Makine ve Cihazlar		1.982.775	1.011.843
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		21.865	23.840
Lisanslar		21.865	23.840
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.004.640	1.035.683
TOPLAM VARLIKLAR		96.898.702	85.367.794
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		13.789	
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		13.789	
Banka Kredileri		13.789	
Ticari Borçlar		2.378	61.038
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		2.378	61.038
Diğer Borçlar		11.109	1.533.693
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		11.109	1.533.693
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		4.516.905	3.030.855
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.250.000
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			1.250.000
ARA TOPLAM		4.544.181	5.875.586
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.544.181	5.875.586
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		258.145	258.145
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		404.681	404.681
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		662.826	662.826
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		5.207.007	6.538.412
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		91.691.695	78.829.382
Ödenmiş Sermaye		45.000.000	45.000.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.190.125	2.213.125
Yasal Yedekler		2.190.125	2.213.125
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		31.616.257	395.447
Net Dönem Karı veya Zararı		12.885.313	31.220.810
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		91.691.695	78.829.382
TOPLAM KAYNAKLAR		96.898.702	85.367.794

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		16.347.186	9.323.075
Satışların Maliyeti		-1.524.216	-939.488
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		14.822.970	8.383.587
BRÜT KAR (ZARAR)		14.822.970	8.383.587
Genel Yönetim Giderleri		-2.365.713	-1.552.960
Pazarlama Giderleri		-467.593	-391.005
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.916	61.031
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		11.995.580	6.500.653
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		11.995.580	6.500.653
Finansman Gelirleri		4.658.150	2.564.422
Finansman Giderleri		-336.000	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		16.317.730	9.065.075
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.432.418	-1.826.202
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-3.432.418	-1.826.202
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		12.885.312	7.238.873
DÖNEM KARI (ZARARI)		12.885.312	7.238.873
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		12.885.312	7.238.873
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		12.885.312	7.238.873
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		12.885.312	7.238.873
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		12.885.312	7.238.873

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		1.187.869	325.025
Dönem Karı (Zararı)		12.753.376	7.238.874
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		12.753.376	7.238.874
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-869.132	-380.905
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		65.216	35.683
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-934.348	-416.588
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-1.250.000	-1.000.000
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		315.652	583.412
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-10.696.375	-6.532.944
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-5.290.786	-6.355.910
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.773.995	-172.313
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.557.060	-597.962
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.216.935	425.649
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-248.478	-168.056
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-18.461	49.435
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-18.461	49.435
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-364.655	113.900
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-364.655	113.900
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.187.869	325.025
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.061.619	-17.495
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.064.144	-22.095
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.064.144	-22.095
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		2.525	4.600
Diğer Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		2.525	4.600
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		126.250	307.530
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		126.250	307.530
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		104.575	53.130
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		230.825	360.660

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
			Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar					
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı				
Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakımler		29.000.000					1.489.216	412.408	16.823.071	47.724.695		47.724.695
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler												0
	Diğer Düzeltmeler												0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar												0
	Transferler								16.823.071	-16.823.071			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												0
	Dönem Karı (Zararı)									8.238.873			8.238.873
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												0
	Sermaye Artırımı												0
	Sermaye Azaltımı												0
	Sermaye Avansı												0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												0
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												0
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												0
	Kar Payları												0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												0
	Bağlı Ortaklıkta Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0	
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0	
Forward Süleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0	
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0	
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)								-34.500				-34.500	
Dönem Sonu Bakımler			29.000.000					1.454.716	17.235.479	8.238.873	54.929.068		54.929.068
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Bakımler			45.000.000					2.213.125	395.447	31.220.810	78.829.382		78.829.382
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													0
Diğer Düzeltmeler													0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													0
Transferler									31.220.810	-31.220.810			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													0
Dönem Karı (Zararı)										12.885.313			12.885.313
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													0
Sermaye Artırımı													0
Sermaye Azaltımı													0
Sermaye Avansı													0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													0
Kar Payları													0

Cari Dönem 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)						-23.000					-23.000
	Dönem Sonu Bakiyeler		45.000.000				2.190.125	31.616.257	12.885.313	91.691.695		91.691.695