



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2022 Tarihli Finansal Durum Tabloları



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	1.357.721	14.286.398
Finansal Yatırımlar		14.971.414	751.395
Diğer Finansal Yatırımlar	8	14.971.414	751.395
Ticari Alacaklar	6.11	319.897.692	242.309.167
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.11	2.228.837	2.676.379
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	11	317.668.855	239.632.788
Diğer Alacaklar	6.12	6.987.775	5.214.040
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6.12	6.987.775	5.214.040
Türev Araçlar	13	472	472
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	13	472	472
Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.158.424	715.485
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15	15.629	624.109
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.142.795	91.376
ARA TOPLAM		344.373.498	263.276.957
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		344.373.498	263.276.957
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	8	2.094.825	2.062.701
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar	8	2.094.825	2.062.701
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar	12	3.114	64.214
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	3.114	64.214
Maddi Duran Varlıklar	19	5.807.512	5.251.469
Tesis, Makine ve Cihazlar	19	3.724.742	3.174.608
Taşıtlar	19	1.081.477	1.164.697
Diğer Maddi Duran Varlıklar	19	1.001.293	912.164
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	7.386.963	3.130.213
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	20	556.871	612.252
Diğer Haklar	20	347.912	394.456
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	20	208.959	217.796
Peşin Ödenmiş Giderler		285.084	628.391
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15	285.084	628.391
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	173.568	140.976
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		16.307.937	11.890.216
TOPLAM VARLIKLAR		360.681.435	275.167.173
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	151.423.939	109.232.406
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	151.423.939	109.232.406
Banka Kredileri	9	81.700.000	40.501.438
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	9	69.655.747	68.723.230
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	68.192	7.738
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		276.287	368.383
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9	276.287	368.383
Banka Kredileri	9	276.287	368.383
Diğer Finansal Yükümlülükler	10	2.366.920	1.443.312
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	10	2.366.920	1.443.312
Ticari Borçlar	11	128.809.152	90.500.623
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6.11	127.094	120.737
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	11	128.682.058	90.379.886
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21	752.730	663.432
Diğer Borçlar	12	2.194.057	1.612.156
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6.12	1.054.028	120.364
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	12	1.140.029	1.491.792
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	23	18.900	18.900
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	23	18.900	18.900

Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	1.650.971	2.496.281
Kısa Vadeli Karşılıklar	21.25	1.149.079	815.565
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	21	620.000	286.486
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	529.079	529.079
ARA TOPLAM		288.642.035	207.151.058
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		288.642.035	207.151.058
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	982.349	982.350
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	982.349	982.350
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	982.349	982.350
Diğer Finansal Yükümlülükler	10	5.444.152	2.067.875
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	10	5.444.152	2.067.875
Uzun Vadeli Karşılıklar	21	321.175	255.460
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21	321.175	255.460
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.747.676	3.305.685
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		295.389.711	210.456.743
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		65.291.724	64.710.430
Ödenmiş Sermaye	29	27.500.000	27.500.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	29	-58.044	-126.402
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	-58.044	-126.402
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	29	1.279.484	1.279.484
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	29	1.279.484	1.279.484
Diğer Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	29	1.279.484	1.279.484
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	29	2.147.846	2.147.846
Yasal Yedekler	29	2.147.846	2.147.846
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	29	29.471.144	10.631.414
Net Dönem Karı veya Zararı	29	4.951.294	23.278.088
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		65.291.724	64.710.430
TOPLAM KAYNAKLAR		360.681.435	275.167.173

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	30	83.737.071	92.285.625
Satışların Maliyeti	30	-61.455.082	-75.286.040
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		22.281.989	16.999.585
BRÜT KAR (ZARAR)		22.281.989	16.999.585
Genel Yönetim Giderleri	31	-10.497.777	-7.196.514
Pazarlama Giderleri	31	-826.045	-664.750
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	33	16.967	896.811
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	33	-168.867	-15.641
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		10.806.267	10.019.491
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.806.267	10.019.491
Finansman Gelirleri	34	35.376.267	7.211.521
Finansman Giderleri	34	-39.623.544	-8.561.993
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.558.990	8.669.019
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	24	-1.607.696	-1.777.667
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-1.660.707	-1.920.491
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	53.011	142.824
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.951.294	6.891.352
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.951.294	6.891.352
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		4.951.294	6.891.352
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)	29	4.951.294	6.891.352
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		68.358	39.300
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	21.29	88.777	50.384
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	21.23	-20.419	-11.084
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21.23	-20.419	-11.084
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		68.358	39.300
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.019.652	6.930.652
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		5.019.652	6.930.652

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		-51.565.756	-819.535
Dönem Karı (Zararı)		4.951.294	6.891.352
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.951.294	6.891.352
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		499.421	-1.087.580
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19.20	1.473.303	288.276
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	11.21	154.762	694.604
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11.21	156.662	694.604
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	11.21	-1.900	0
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	30.35	-1.873.822	-1.965.534
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	-53.011	-142.824
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	10	798.189	37.898
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-57.016.471	-6.623.307
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	8	-14.282.216	1.711.099
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-75.712.803	810.918
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	-75.712.803	810.918
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	12	-1.712.635	1.475.422
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	12	-1.712.635	1.475.422
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)	13	0	-366
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15	-99.632	-438.296
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11	38.308.529	-13.936.385
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	11	38.308.529	-13.936.385
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	21	-324.758	26.901
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	12.24	581.901	3.748.257
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	12.24	581.901	3.748.257
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	23	0	-29.836
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.774.857	8.979
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-3.774.857	8.979
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-51.565.756	-819.535
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		976.001	719.113
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	19.20	976.001	719.113
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	19	976.001	719.113
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		37.661.078	-781.559
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	9	42.191.533	811.265
Kredilerden Nakit Girişleri	9	42.191.533	811.265
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-92.097	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-92.097	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	24		-1.592.824
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	29	-4.438.358	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-12.928.677	-881.981
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-12.928.677	-881.981
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		14.286.398	1.933.092
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.357.721	1.051.111

[illegible]

Carli Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları							-4.438.358		-4.438.358		-4.438.358	
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması												
	Bağı 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)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		27.500.000	-58.044		1.279.484	2.147.846	29.471.144	4.951.294	65.291.724		65.291.724	