



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2022-31.03.2022 Bağımsız Denetimden Geçmemiş Finansal Raporlar

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	6	237	3.129.610
Finansal Yatırımlar	7	5.491.329	2.839.107
Ticari Alacaklar	10	65.774	52.379
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10,37	65.774	52.379
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	0	0
Diğer Alacaklar		12.761	0
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		12.761	0
Peşin Ödenmiş Giderler	15	126.305	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	8.371	7.288
ARA TOPLAM		5.704.777	6.028.384
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.704.777	6.028.384
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	18	23.621	22.576
Kullanım Hakkı Varlıkları	18	346.658	356.562
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	117.938	115.793
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		488.217	494.931
TOPLAM VARLIKLAR		6.192.994	6.523.315
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	31.048	26.166
Ticari Borçlar	10	5.400	19.437
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10,37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	5.400	19.437
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	78.914	57.345
Diğer Borçlar	11	4.730	3.786
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11,37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	4.730	3.786
Kısa Vadeli Karşılıklar	24	15.000	15.000
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	24	15.000	15.000
ARA TOPLAM		135.092	121.734
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		135.092	121.734
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	327.385	340.802
Uzun Vadeli Karşılıklar	22-24	14.856	12.144
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22-24	14.856	12.144
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		342.241	352.946
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		477.333	474.680
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.715.661	6.048.635
Ödenmiş Sermaye	27	6.500.000	6.500.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	27	6.834	0
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		6.834	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	27	6.834	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	2.141	2.141
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	-453.506	0
Net Dönem Karı veya Zararı	27	-339.808	-453.506
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.715.661	6.048.635
TOPLAM KAYNAKLAR		6.192.994	6.523.315

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	28	159.780	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		159.780	0
BRÜT KAR (ZARAR)		159.780	0
Genel Yönetim Giderleri	29,30	-823.624	-194.552
Pazarlama Giderleri	29,30	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	298.769	72.021
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	0	-90
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-365.075	-122.621
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	34.118	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-330.957	-122.621
Finansman Gelirleri	33	0	100.410
Finansman Giderleri	33	-12.705	-16
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-343.662	-22.227
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		3.854	11.105
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	0	3.631
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	3.854	7.474
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-339.808	-11.122
DÖNEM KARI (ZARARI)		-339.808	-11.122
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-339.808	-11.122
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)		-339.808	-11.122
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		6.834	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	8.543	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.709	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	-1.709	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.834	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-332.974	-11.122
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-332.974	-11.122

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		-487.545	25.228
Dönem Karı (Zararı)		-339.808	-11.122
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.669	30.153
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	11.343	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		11.255	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	11.255	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		12.705	0
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	33	12.705	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	7	-34.118	37.370
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	-3.854	-11.105
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			3.888
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-143.985	13.772
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-13.395	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	-13.395	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-12.761	0
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-12.761	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15	-126.305	2.066
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.037	9.012
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-14.037	9.012
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20	21.569	-75
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		944	2.769
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	944	2.769
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-486.462	32.803
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	-1.083	-7.575
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.620.588	78.286
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	7	-2.618.104	8.382.633
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	7	0	-8.304.347
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.484	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18	-2.484	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-21.240	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-8.535	0
Ödenen Faiz		-12.705	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.129.373	103.514
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.129.373	103.514
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.129.610	4.000
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		237	107.514

[illegible]

Carli Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	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 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler	27	6.500.000	6.834		2.141	-453.506	-339.808	5.715.661		5.715.661		