



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL TABLOLAR VE DİPNOTLAR

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	3	111.981	49.393
Finansal Yatırımlar	4	47.593.587	40.133.729
Ticari Alacaklar	5	5.169.611	4.157.694
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5-17	4.867.532	4.012.727
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	302.079	144.967
Peşin Ödenmiş Giderler	6	279.513	87.632
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		279.513	87.632
Diğer Dönen Varlıklar			3.141
ARA TOPLAM		53.154.692	44.431.589
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		53.154.692	44.431.589
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	2.309.740	1.598.828
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	108.894	111.661
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	71.117	53.791
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.489.751	1.764.280
TOPLAM VARLIKLAR		55.644.443	46.195.869
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	398.980	1.507.245
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	5,17	180.342	1.189.254
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	5	218.638	317.991
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	7	147.628	145.622
Diğer Borçlar	11	285.979	224.463
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	11	285.979	224.463
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	2.829.362	1.766.389
Kısa Vadeli Karşılıklar	8	979.250	1.005.896
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8	979.250	1.005.896
ARA TOPLAM		4.641.199	4.649.615
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.641.199	4.649.615
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar			0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			0
Diğer Finansal Yükümlülükler			0
Ticari Borçlar			0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0
Diğer Borçlar			0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler			0
Türev Araçlar			0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			0
Uzun Vadeli Karşılıklar	10	779.441	664.867
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	779.441	664.867
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		779.441	664.867
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		5.420.640	5.314.482
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		50.223.803	40.881.387
Ödenmiş Sermaye	12	6.750.000	6.750.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.350.000	658.732
Yasal Yedekler	12	1.350.000	658.732
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		32.781.387	12.680.629
Net Dönem Karı veya Zararı		9.342.416	20.792.026
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		50.223.803	40.881.387
TOPLAM KAYNAKLAR		55.644.443	46.195.869

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	13	28.315.108	13.638.964
Satışların Maliyeti	13	-12.954.238	-6.333.752
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		15.360.870	7.305.212
BRÜT KAR (ZARAR)		15.360.870	7.305.212
Genel Yönetim Giderleri	14	-3.092.411	-1.498.445
Pazarlama Giderleri	14	-111.790	-47.340
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	7.422	3.527
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-14.987	-209
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		12.149.104	5.762.745
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		12.149.104	5.762.745
Finansman Gelirleri	15	6.291	77.752
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.155.395	5.840.497
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.812.979	-1.167.923
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-2.830.306	-1.171.782
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	17.327	3.859
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.342.416	4.672.574
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.342.416	4.672.574
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		9.342.416	4.672.574
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.342.416	4.672.574
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		9.342.416	4.672.574

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			967.433	-383.563
Dönem Karı (Zararı)			9.342.416	4.672.574
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-4.768.252	-140.622
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,14		203.004	32.675
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-7.892.519	-1.251.863
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			114.575	-11.605
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	15		-6.291	-77.752
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	15		-6.291	-77.752
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		2.812.979	1.167.923
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-1.839.398	-4.054.567
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			432.647	-1.574.980
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5		-1.011.917	-2.249.701
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5		-854.805	-481.928
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-157.112	-1.767.773
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	16		-191.880	-139.656
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.108.265	-149.899
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)				0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-1.108.265	-149.899
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			1.099.848	371.238
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			1.099.848	371.238
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.059.831	-311.569
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			2.734.766	477.385
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	18		-1.767.333	-860.948
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-911.150	-8.021
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri				0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-911.150	-8.021
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-181.998	-8.021
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-729.152	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	15		6.291	77.752
Alınan Faiz	15		6.291	77.752
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			62.574	-313.832
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			62.574	-313.832
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		49.392	363.040
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		111.966	49.208

	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					
						Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Kar Zararı				
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları						
Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakımlar		6.750.000				185.277	3.576.612	9.577.472	20.089.361	20.089.361
	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						473.455	9.104.017	-9.577.472	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										0
	Dönem Karı (Zararı)								4.672.574	4.672.574	4.672.574
	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 Ortaklıklarda 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 (Kayıpları) 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										0
	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										0
	Forward Süleşmesinin 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										0
	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										0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										0
	Dönem Sonu Bakımlar	12		6.750.000				658.732	12.680.629	4.672.574	24.761.935
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakımlar		6.750.000				658.732	12.680.629	20.792.026	40.881.387	40.881.387
	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						691.268	20.100.758	-20.792.026	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										0
	Dönem Karı (Zararı)								9.342.416	9.342.416	9.342.416
	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											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 Çıkarılması											0
	Bağlı Ortaklıklarda 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 (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe 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 (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											0
	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											0
	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											0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											0
Dönem Sonu Bakiyeler		12	6.750.000				1.350.000	32.781.387	9.342.416	50.223.803		50.223.803