



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor

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	2.970.025	6.932.781
Finansal Yatırımlar	4	10.440.525	5.358.842
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		10.440.525	5.358.842
Ticari Alacaklar		1.169.343	1.325.334
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	1.169.343	1.325.334
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		11.127	24.990
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	12	227.325	5.736
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8	1.245.455	357.770
Diğer Dönen Varlıklar		0	0
ARA TOPLAM		16.063.800	14.005.453
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		16.063.800	14.005.453
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Ticari Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Maddi Duran Varlıklar		41.605	36.874
Diğer Maddi Duran Varlıklar	10	41.605	36.874
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		15.449	15.698
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	15.449	15.698
Peşin Ödenmiş Giderler		11.950	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		11.950	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	10.649	9.422
Diğer Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		79.653	61.994
TOPLAM VARLIKLAR		16.143.453	14.067.447
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		297.834	120.571
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	297.834	120.571
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	0	0
Diğer Borçlar	6	293	943
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	293	943
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Türev Araçlar		0	0

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		158.247	172.103
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	9.512	9.512
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	148.735	162.591
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		0	0
ARA TOPLAM		456.374	293.617
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		456.374	293.617
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		42.305	31.987
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	42.305	31.987
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	0	5
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		42.305	31.992
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		498.679	325.609
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		15.644.774	13.741.838
Ödenmiş Sermaye	15	9.000.000	9.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		38.821	38.821
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		38.821	38.821
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		38.821	38.821
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		0	0
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		4.703.017	-843.052
Net Dönem Karı veya Zararı		1.902.936	5.546.069
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		15.644.774	13.741.838
TOPLAM KAYNAKLAR		16.143.453	14.067.447

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	17	3.051.888	107.198
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.051.888	107.198
BRÜT KAR (ZARAR)		3.051.888	107.198
Genel Yönetim Giderleri	18	-1.720.414	-574.552
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	882.552	439.223
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-313.203	-22.832
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.900.823	-50.963
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21		3.474
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	0	-5.097
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.900.823	-52.586
Finansman Giderleri		0	-69.142
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.900.823	-121.728
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		2.113	3.252
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	2.113	3.252
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.902.936	-118.476
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.902.936	-118.476
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.902.936	-118.476
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)		1.902.936	-118.476
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	-1.453
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	0	-1.816
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar			0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	16		363
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları			0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar			0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	-1.453
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.902.936	-119.929
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.902.936	-119.929

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		-3.053.002	-531.059
Dönem Karı (Zararı)		1.902.936	-118.476
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		14.723	13.478
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	6.518	108
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		10.318	16.622
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	10.318	16.622
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16	-2.113	-3.252
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-4.970.661	-423.865
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		155.991	-283.319
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)	4	-5.081.683	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	191.126	3.437
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		191.126	3.437
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	-221.589	-2.534
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.506	-7.410
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-14.506	-7.410
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13		1.575
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	-136.396
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	782
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			782
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-3.053.002	-528.863
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-2.196
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-11.000	-145.760
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10-11	-11.000	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			-145.760
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.064.002	-676.819
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.064.002	-676.819
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	6.909.643	1.401.260
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	3.845.641	724.441

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
	Kar Payları												
	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 Çıkılması												
	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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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		9.000.000	38.821		4.703.017	1.902.936	15.644.774	0	15.644.774			