

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2020 Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	94.137	39.197
Finansal Yatırımlar	7	5.364.432	5.427.625
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar		5.052.873	5.118.871
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar		255.276	259.712
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		56.283	49.042
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar		56.283	49.042
Diğer Alacaklar	9	32.961	32.731
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		32.961	32.731
Peşin Ödenmiş Giderler	10	176.254	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		176.254	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	2.758	2.680
Diğer Dönen Varlıklar	13	240.308	175.481
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		240.308	175.481
ARA TOPLAM		5.910.850	5.677.714
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.910.850	5.677.714
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	11	51.296	52.441
Mobilya ve Demirbaşlar		26.143	24.807
Özel Maliyetler		25.153	27.634
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	3.168	3.518
İmtiyaz Sözleşmelerinden Doğan Haklar		3.168	3.518
Peşin Ödenmiş Giderler	10	4.823	23.375
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		4.823	23.375
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		59.287	79.334
TOPLAM VARLIKLAR		5.970.137	5.757.048
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	8	19.041	58.180
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		19.041	58.180
Diğer Borçlar	9	154.593	61.650
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		154.593	61.650
Kısa Vadeli Karşılıklar	16	19.310	20.299
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		19.310	20.299
ARA TOPLAM		192.944	140.129
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		192.944	140.129
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	80.585	84.528
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		80.585	84.528
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		273.529	224.657
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.696.608	5.532.391
Ödenmiş Sermaye	17	7.000.000	7.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.467.608	-2.499.680
Net Dönem Karı veya Zararı		164.216	1.032.071
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.696.608	5.532.391
TOPLAM KAYNAKLAR		5.970.137	5.757.048

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	749.972	827.018
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		749.972	827.018
BRÜT KAR (ZARAR)		749.972	827.018
Genel Yönetim Giderleri	19	-576.745	-515.306
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	9.416	9.084
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-18.174	-20.695
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		164.469	300.101
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		164.469	300.101
Finansman Giderleri	22	-253	-245
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		164.216	299.856
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		164.216	299.856
DÖNEM KARI (ZARARI)		164.216	299.856
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		164.216	299.856
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)		164.216	299.856
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		164.216	299.856

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		119.626	-47.970
Dönem Karı (Zararı)		164.216	299.856
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	24	164.216	299.856
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-267.695	-370.005
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12	5.145	3.848
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-236.363	-144.277
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.943	15.223
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-240.306	-159.500
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-36.477	-229.576
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-36.477	-229.576
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		208.070	-15.015
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-13.990	-299.731
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		65.058	-2.539
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		65.058	-2.539
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-157.702	-143.126
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		53.803	66.737
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		53.803	66.737
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		260.901	363.644
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		260.901	363.644
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		104.591	-85.164
Alınan Temettüler		1.920	1.408
Alınan Faiz		13.037	33.801
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		78	1.985
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-66.842	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.649	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.649	
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları		-63.193	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		52.784	-47.970
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		2.156	-2.774
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		54.940	-50.744
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		39.197	108.759
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		94.137	58.015



Özkaynaklar Değişim Tablosu

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 Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birikmiş Karlar				
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Risikten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zaranı			
Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Baklıyeler		7.000.000				-3.060.412	560.732			4.500.320
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler										
	Diğer Düzeltmeler										
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar										
	Transferler						560.732	-560.732			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							299.856			299.856
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Artırımı										0
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avansı										
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
	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 Çıkartılması										
	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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										
	Dönem Sonu Baklıyeler		7.000.000				-2.499.680	299.856	4.800.176		4.800.176
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Baklıyeler		7.000.000				-2.499.680	1.032.072			5.532.392	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
Diğer Düzeltmeler											
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
Transferler						1.032.072	-1.032.072			0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							164.216			164.216	
Dönem Karı (Zararı)											
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
Kar Payları											

Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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)										
	Dönem Sonu Bakiyeler		7.000.000				-1.467.608	164.216	5.696.608		5.696.608