

AZİMUT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020-31.03.2020 Dönemine İlişkin Finansal Tablolar ve Ekleri

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	4		2.105.697	2.100.248
Finansal Yatırımlar			14.668.598	9.758.763
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			14.668.598	9.758.763
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar	5		14.668.598	9.758.763
Ticari Alacaklar			8.498.831	12.260.396
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	24		4.593.856	3.837.601
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		3.904.975	8.422.795
Peşin Ödenmiş Giderler			501.831	466.607
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	14		501.831	466.607
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			0	0
Diğer Dönen Varlıklar			16.247	431
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	13		16.247	431
ARA TOPLAM			25.791.204	24.586.445
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			25.791.204	24.586.445
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			244.147	212.052
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		244.147	212.052
Maddi Duran Varlıklar			1.372.171	1.044.822
Mobilya ve Demirbaşlar			552.133	281.445
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar	8		820.038	763.377
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			793.194	638.165
Diğer Haklar	9		349.343	486.083
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		443.851	152.082
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22		1.548.947	1.647.120
Diğer Duran Varlıklar			45.000	60.000
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	13		45.000	60.000
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			4.003.459	3.602.159
TOPLAM VARLIKLAR			29.794.663	28.188.604
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			275.142	176.899
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			275.142	176.899
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15		275.142	176.899
Ticari Borçlar			194.108	305.332
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		194.108	305.332
Diğer Borçlar			1.263.358	995.569
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		1.263.358	995.569
Kısa Vadeli Karşılıklar			60.057	2.428.677
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		60.057	2.428.677
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			772.689	13.931
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	22		772.689	13.931
ARA TOPLAM			2.565.354	3.920.408
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			2.565.354	3.920.408
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			34.394	18.599
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			34.394	18.599
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15		34.394	18.599
Uzun Vadeli Karşılıklar			1.224.877	1.165.494
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12		1.224.877	1.165.494
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.259.271	1.184.093
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			3.824.625	5.104.501
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			25.970.038	23.084.103

Ödenmiş Sermaye	16	14.866.533	14.866.533
Sermaye Düzeltme Farkları	16	689.078	689.078
Sermaye Avansı		900.000	900.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		5.280.674	5.280.674
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		2.050.386	2.050.386
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-216.511	-257.775
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-216.511	-257.775
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-216.511	-257.775
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		5.021.593	4.560.050
Yasal Yedekler		810.910	349.367
Diğer Kısıtlanmış Yedekler	16	4.210.683	4.210.683
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	-5.466.386	-11.808.902
Net Dönem Karı veya Zararı		2.844.671	6.804.059
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		25.970.038	23.084.103
TOPLAM KAYNAKLAR		29.794.663	28.188.604

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			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		10.477.299	5.879.263
Portföy İşletmeciliği Faaliyetinden Elde Edilen Gelir	17	10.477.299	5.879.263
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.477.299	5.879.263
BRÜT KAR (ZARAR)		10.477.299	5.879.263
Genel Yönetim Giderleri	18	-7.239.274	-5.079.515
Pazarlama Giderleri	18	-157.473	-288.580
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	390.036	248.709
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	0	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.470.588	759.877
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	1.775.906	775.286
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	-1.492.648	-455.819
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.753.846	1.079.344
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.753.846	1.079.344
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-909.175	-281.225
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-821.318	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-87.857	-281.225
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.844.671	798.119
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.844.671	798.119
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		2.844.671	798.119
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		41.264	742
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	51.580	928
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-10.316	-186
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	22	-10.316	-186
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		41.264	742
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.885.935	798.861
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		2.885.935	798.861

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		623.495	343.830
Dönem Karı (Zararı)		2.844.671	798.119
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		2.844.671	798.119
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			0
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.192.201	-395.843
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	569.046	570.394
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-2.257.657	-1.160.190
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-2.257.657	-1.160.190
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-31.121	-6.913
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-31.121	-6.913
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-1.381.644	-80.359
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-1.381.644	-80.359
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		909.175	281.225
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		0	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		469.838	0
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-3.528.191	-1.478.954
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.761.565	1.145.220
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-756.255	486.023
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.517.820	659.197
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-32.095	-43.533
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-32.095	-43.533
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		-816	107.030
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-35.224	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-111.224	28.176
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-111.224	28.176
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		415.823	242.061
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		415.823	242.061
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.122.308	402.276
Kira Ödemeleri		-436.253	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-55.603
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-62.560	-2.843
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-618.046	-68.485
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-649.167	-75.398
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-316.285	-72.314
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-332.882	-3.084
Alınan Faiz		31.121	6.913
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.449	275.345
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.449	275.345
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.100.248	997.728

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.105.697	1.273.073
--------------------------------------	--	-----------	-----------

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																
	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 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	16	14.866.533	689.078	900.000	5.280.674	2.050.386	-216.511			5.021.593	-5.466.386	2.844.671	25.970.038		25.970.038	