

AKFEN GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Akfen GPYŞ 30.09.2020 SPK Raporu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	2.608.500	2.747.576
Ticari Alacaklar		312.159	308.572
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4 ve 5	312.159	308.572
Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	6	8.669	2.222
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		0	43.626
ARA TOPLAM		2.929.328	3.101.996
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.929.328	3.101.996
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		17.529	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	91.249	123.248
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		108.778	123.248
TOPLAM VARLIKLAR		3.038.106	3.225.244
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		60.924	515.495
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4 ve 5	4.681	132.867
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	56.243	382.628
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	85.474	95.840
Diğer Borçlar		0	53
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		0	53
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		11.771	
Kısa Vadeli Karşılıklar		179.557	140.460
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	8	179.557	140.460
ARA TOPLAM		337.726	751.848
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		337.726	751.848
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		235.215	213.027
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	8	235.215	213.027
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		235.215	213.027
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		572.941	964.875
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.465.165	2.260.369
Ödenmiş Sermaye	9	2.700.000	2.000.000
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları		0	700.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	9	-37.920	-37.920
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	9	-401.711	-1.086.975
Net Dönem Karı veya Zararı		204.796	685.264
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.465.165	2.260.369
TOPLAM KAYNAKLAR		3.038.106	3.225.244

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	10	2.678.549	3.934.359	901.879	895.708
Satışların Maliyeti	11	0	0	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.678.549	3.934.359	901.879	895.708
BRÜT KAR (ZARAR)		2.678.549	3.934.359	901.879	895.708
Genel Yönetim Giderleri	12	-2.542.844	-3.128.321	-675.197	-1.107.155
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.440	0	-517	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		134.265	806.038	226.165	-211.447
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		134.265	806.038	226.165	-211.447
Finansman Gelirleri	13	135.041	233.489	40.891	93.875
Finansman Giderleri	13	-471	-658	-284	-363
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		268.835	1.038.869	266.772	-117.935
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-64.039	-228.853	-59.166	25.909
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	14	-32.040		-32.040	15.736
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	-31.999	-228.853	-27.126	10.173
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		204.796	810.016	207.606	-92.026
DÖNEM KARI (ZARARI)		204.796	810.016	207.606	-92.026
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		204.796	810.016	207.606	-92.026
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 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		204.796	810.016	207.606	-92.026
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	20.260	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	25.974	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	-5.714	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	-5.714	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	20.260	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		204.796	830.276	207.606	-92.026
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		204.796	830.276	207.606	-92.026

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-251.335	1.119.027
Dönem Karı (Zararı)			204.796	810.016
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-4.464	114.901
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			5.253	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			61.285	119.537
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		61.285	119.537
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	13		-135.041	-233.489
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14		64.039	228.853
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-451.667	194.110
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-3.587	-258.310
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			16.910	-20.046
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-454.571	423.297
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-10.419	49.169
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-251.335	1.119.027
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-22.782	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-22.782	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-22.782	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			135.134	233.276
Alınan Faiz			135.134	233.276
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-138.983	1.352.303
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-138.983	1.352.303
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		2.746.974	897.002
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		2.607.991	2.249.305

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	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)												
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
	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 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		2.700.000	0		-37.920			-401.711	204.796	2.465.165		2.465.165