

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Finansal Tablolar

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	115.901	39.197
Finansal Yatırımlar	4	5.768.277	5.427.625
Ticari Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar	7	56.812	32.731
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9	41.374	2.680
Diğer Dönen Varlıklar	10	210.540	175.481
ARA TOPLAM		6.192.904	5.677.714
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.192.904	5.677.714
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		0	0
Maddi Duran Varlıklar	12	41.708	52.441
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	2.465	3.518
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			3.518
Peşin Ödenmiş Giderler	8	73.917	23.375
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		118.090	79.334
TOPLAM VARLIKLAR		6.310.994	5.757.048
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	6	21.495	58.180
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		21.495	58.180
Diğer Borçlar	7	70.159	61.650
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		70.159	61.650
Kısa Vadeli Karşılıklar		61.363	20.299
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	61.363	20.299
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		0	0
ARA TOPLAM		153.017	140.129
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		153.017	140.129
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	14	93.869	84.528
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		93.869	84.528
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü			0
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		93.869	84.528
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		246.886	224.657
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		6.064.108	5.532.391
Ödenmiş Sermaye	15	7.000.000	7.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.467.609	-2.499.680
Net Dönem Karı veya Zararı		531.717	1.032.071
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		6.064.108	5.532.391
TOPLAM KAYNAKLAR		6.310.994	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 - 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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	2.373.345	2.382.307	839.273	732.471
Satışların Maliyeti	17	0	-1.072	0	-6
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.373.345	2.381.235	839.273	732.465
BRÜT KAR (ZARAR)		2.373.345	2.381.235	839.273	732.465
Genel Yönetim Giderleri	18	-1.849.999	-1.535.440	-645.027	-490.803
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	45.812	30.573	27.206	10.378
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-36.816	-23.719	-22.942	4.140
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		532.342	852.649	198.510	256.180
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		532.342	852.649	198.510	256.180
Finansman Giderleri	21	-625	-578	-201	160
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		531.717	852.071	198.309	256.340
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		531.717	852.071	198.309	256.340
DÖNEM KARI (ZARARI)		531.717	852.071	198.309	256.340
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		531.717	852.071	198.309	256.340
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		531.717	852.071	198.309	256.340
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		531.717	852.071	198.309	256.340

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		80.353	-70.326
Dönem Karı (Zararı)		531.717	852.071
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		531.717	852.071
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-13.919	-830.530
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12 - 13	15.435	11.543
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		9.340	-28.511
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	9.340	-28.511
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	-75.125
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		0	-75.125
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-38.694	-738.437
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-38.694	-601.078
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler		0	-137.359
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-437.445	-169.263
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4	-340.652	5.527
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	5.142
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	5.142
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-35.059	18.843
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-35.059	18.843
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-50.542	-61.077
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-36.685	-368
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-36.685	-368
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-286	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		25.779	24.886
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7	25.779	24.886
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		0	-2.591
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	-159.625
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		0	-159.625
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		80.353	-147.722
Alınan Temettüler		0	3.084
Alınan Faiz		0	75.125
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-813
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.649	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.649	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12-13	-3.649	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		76.704	-70.326
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	-9.915
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		76.704	-80.241
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		39.197	108.759
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		115.901	28.518

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	15	7.000.000				-3.060.412	560.732	4.500.320		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			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							852.071	852.071		852.071
Dönem Karı (Zararı)										
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Arttırımı										
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabii 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 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 Bakıyeler		7.000.000				-2.499.680	852.071	5.352.391		5.352.391

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	15	7.000.000				-2.499.680	1.032.071	5.532.391		5.532.391
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						1.032.071	-1.032.071			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							531.717	531.717		531.717
Dönem Karı (Zararı)										
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Arttırımı										
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
Kar Payları										

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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				-1.467.809	531.717	6.064.108		6.064.108