

QINVEST PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 4. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

FINANSAL TABLOLAR 12-2020

Bağımsız Denetim Kuruluşu	ATA ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM VE SMMM A.Ş.
Denetim Türü	Sürekli
Denetim Sonucu	Olumlu

1 OCAK – 31 ARALIK 2020 HESAP DÖNEMİNE AİT

FINANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

QInvest Portföy Yönetimi A.Ş.

Genel Kurulu'na,

Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

Görüş

QInvest Portföy Yönetimi A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2020 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynak değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, Şirket'in 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer

sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

-2-

Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

<i>Kilit denetim konusu</i>	<i>Konunun denetimde nasıl ele alındığı</i>
<i>Finansal Yatırımların Sınıflandırması</i> 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla 42,227,875 TL tutarındaki finansal yatırımlar toplam varlıkların önemli bir bölümünü oluşturmaktadır. Şirket'in finansal yatırımlarını ilişikteki finansal tablolarda gerçeğe uygun değeri ve itfa edilmiş maliyeti ile gösterilmektedir. Finansal varlıkların yönetimi için işletmenin kullandığı iş modeli finansal varlığın sözleşmeye bağlı nakit akışlarının özellikleri önemli tahmin ve varsayımlar içermektedir. Bu sebeplerle söz konusu finansal yatırımların sınıflandırılması hususu bağımsız denetimimiz bakımından önemli bir konudur. Şirket'in finansal yatırımlarına ilişkin muhasebe politikalarına ve tutarlarına ilişkin açıklamalar Not 2.d, 5 ve 16'da bulunmaktadır.	Bağımsız denetimimiz sürecinde, finansal yatırımların sınıflandırılması ile ilgili aşağıdaki denetim prosedürleri uygulanmıştır; i) Şirket'in finansal varlıklarının yönetimi için kullanmış olduğu iş modellerinin değerlendirilmesi, ii) Finansal varlığın sözleşmeye bağlı nakit akışlarının değerlendirilmesi; iii) Kullanılmış olan iş modellerine ilişkin yapılmış olan değerlendirme işlemlerinin TFRS 9 kapsamında test edilmesi ve dipnot 5'te açıklanan tutarlarla mutabakatının kontrol edilmesi. Finansal yatırımlara ilişkin gerçekleştirdiğimiz bu çalışmalar neticesinde önemli bir bulgumuz olmamıştır.

Şirket yönetimi; finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'i tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirket'in finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

-3-

Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüphecililiğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

i) Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. (Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.)

ii) Şirket'in iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.

iii) Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.

iv) Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak, Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız hâlinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Şirket'in sürekliliğini sona erdirebilir.

v) Finansal tabloların, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

-4-

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususlar ile varsa, ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmiş bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tabloların, kanun ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Dr. Ali Yürüdü'dür.

ATA Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Member Firm of Kreston International

Dr. Ali Yürüdü

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 22 Mart 2021

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.12.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	3.925.049	1.617.479
Finansal Yatırımlar	5	42.227.875	39.905.226
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		39.167.579	38.865.283
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar		39.167.579	38.865.283
İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar		3.060.296	1.039.943
Ticari Alacaklar		2.493.070	865.332
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7, 22	462.093	176.610
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	2.030.977	688.722
Diğer Alacaklar		153.607	32.337
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	12, 22	43.709	32.337
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		109.898	0
Peşin Ödenmiş Giderler		1.093.836	540.820
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	11	1.093.836	540.820
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20	2.437.927	823.360
ARA TOPLAM		52.331.364	43.784.554
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		52.331.364	43.784.554
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		80.100	80.100
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	80.100	80.100
Maddi Duran Varlıklar	8	155.658	214.884
Mobilya ve Demirbaşlar		125.889	60.021
Özel Maliyetler		29.769	154.863
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	343.760	1.065.694
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	35.050	28.539
Bilgisayar Yazılımları		35.050	28.539
Peşin Ödenmiş Giderler		570.983	10.859
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	11	570.983	10.859
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	247.984	165.240
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.433.535	1.565.316
TOPLAM VARLIKLAR		53.764.899	45.349.870
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		238.566	759.294
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		238.566	759.294
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	238.566	759.294
Ticari Borçlar		61.248	82.596
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	61.248	82.596
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	2.137.873	369.992
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.386.765	1.175.040
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.278.114	1.055.310
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	108.651	119.730
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		398.152	209.713
İlişkili Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12, 22	1.563	3.484
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	396.589	206.229
ARA TOPLAM		4.222.604	2.596.635
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.222.604	2.596.635
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		146.246	384.812
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		146.246	384.812
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	146.246	384.812
Uzun Vadeli Karşılıklar		511.725	315.139
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	511.725	315.139

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		657.971	699.951
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.880.575	3.296.586
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		48.884.324	42.053.284
Ödenmiş Sermaye	15	34.750.000	34.750.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-149.504	-71.610
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-149.504	-71.610
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-149.504	-71.610
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		707.681	573.606
Yasal Yedekler		707.681	573.606
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	6.617.424	4.382.629
Net Dönem Karı veya Zararı		6.958.723	2.418.659
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		48.884.324	42.053.284
TOPLAM KAYNAKLAR		53.764.899	45.349.870

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	7.532.139	3.319.412
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		7.532.139	3.319.412
BRÜT KAR (ZARAR)		7.532.139	3.319.412
Genel Yönetim Giderleri	17	-9.641.100	-8.246.855
Pazarlama Giderleri	17	-77.701	-37.532
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	11.653.470	8.517.829
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-303.518	-519.253
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.163.290	3.033.601
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.163.290	3.033.601
Finansman Giderleri	19	-129.965	-215.004
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		9.033.325	2.818.597
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.074.602	-399.938
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-2.137.873	-413.509
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	63.271	13.571
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.958.723	2.418.659
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.958.723	2.418.659
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.958.723	2.418.659
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç/(Kayıp)	21	0,20030000	0,06960000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-77.894	-28.944
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-97.367	-36.180
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		19.473	7.236
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	20	19.473	7.236
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-77.894	-28.944
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.880.829	2.389.715
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.880.829	2.389.715

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.301.199	-6.482.101
Dönem Karı (Zararı)		6.958.723	2.418.659
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.348.693	-4.106.403
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8, 9, 10, 17	1.009.766	903.678
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		310.944	231.119
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	322.023	197.445
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	13	-11.079	33.674
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-781	40.963
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	5	-781	40.963
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	5, 18	-4.743.224	-5.682.101
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	5, 18	-4.743.224	-5.682.101
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	2.074.602	399.938
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-274.482	-5.560.854
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	2.420.575	-4.524.776
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.627.738	-401.414
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7, 22	-285.483	-72.452
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-1.342.255	-328.962
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.234.410	-498.614
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	12, 22	-11.372	-11.180
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	-1.223.038	-487.434
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-21.348	-61.370
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-21.348	-61.370
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		188.439	-74.680
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	12, 22	-1.921	-2.075
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	12	190.360	-72.605
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.335.548	-7.248.598
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	-2.034.349	766.497
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-161.486	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-161.486	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-124.486	0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-37.000	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-832.924	-600.401
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-832.924	-600.401
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	6	-832.924	-600.401
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.306.789	-7.082.502
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.306.789	-7.082.502
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.617.479	8.699.981
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	3.924.268	1.617.479

Önceki Dönem
01.10.2019 - 31.12.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Bakıyeler	15		34.750.000	-42.666	-42.666	-42.666				262.458	-1.504.121	6.197.898	4.693.777	39.663.569		39.663.569	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																0	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																0	
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																0	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																0	
Diğer Düzeltmeler																0	
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																0	
Transferler			0	0	0	0			311.148	5.886.750	-6.197.898	-311.148	0			0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			0	-28.944	-28.944	-28.944			0	0	2.418.659	2.418.659	2.389.715			2.389.715	
Dönem Karı (Zararı)																0	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																0	
Sermaye Artırımı																0	
Sermaye Azaltımı																0	
Sermaye Avansı																0	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																0	
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																0	
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																0	
Kar Payları																0	
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																0	
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0	
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0	
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarması																0	
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																0	
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyile Yapılan İşlemler																0	
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																0	
Nakit Akışı 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																0	
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																0	
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin 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																0	
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																0	
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																0	
Dönem Sonu Bakıyeler	15		34.750.000	-71.610	-71.610	-71.610			573.606	4.382.629	2.418.659	6.801.288	42.053.284			42.053.284	

Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Bakıyeler	15		34.750.000	-71.610	-71.610	-71.610			573.606	4.382.629	2.418.659	6.801.288	42.053.284			42.053.284	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																0	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																0	
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																0	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																0	
Diğer Düzeltmeler			0	0	0	0			0	-49.789	0	-49.789	-49.789			-49.789	
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																0	
Transferler			0	0	0	0			134.075	2.284.584	-2.418.659	-134.075	0			0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			0	-77.894	-77.894	-77.894			0	0	6.958.723	6.958.723	6.880.829			6.880.829	
Dönem Karı (Zararı)																0	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																0	
Sermaye Artırımı																0	
Sermaye Azaltımı																0	
Sermaye Avansı																0	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																0	
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																0	

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması															0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler	15	34.750.000	-149.504	-149.504	-149.504		707.681	6.617.424	6.958.723	13.576.147	48.884.324				48.884.324