

KARE PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

KARE PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 31 MART 2021 TARİHLİ FİNANSAL TABLOLAR VE DİPNOTLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	3.886.993	4.624.835
Finansal Yatırımlar	5	38.131	43.058
Ticari Alacaklar	6	1.987.877	2.004.998
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,22	358.836	399.015
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	1.629.041	1.605.983
Diğer Alacaklar	7	34.613	22.098
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		34.613	22.098
Peşin Ödenmiş Giderler	8	308.129	74.155
ARA TOPLAM		6.255.743	6.769.144
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.255.743	6.769.144
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	266.174	294.165
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	843.418	951.251
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	375.615	369.515
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	594.429	484.482
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.079.636	2.099.413
TOPLAM VARLIKLAR		8.335.379	8.868.557
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	12	980.757	1.093.387
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		980.757	1.093.387
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		980.757	1.093.387
Ticari Borçlar	13	100.431	173.744
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	13,22		11.995
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	13	100.431	161.749
Diğer Borçlar	13	260.915	228.437
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	13	260.915	228.437
Kısa Vadeli Karşılıklar		246.811	699.676
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	237.657	681.243
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	9.154	18.433
ARA TOPLAM		1.588.914	2.195.244
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.588.914	2.195.244
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		367.573	408.602
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	367.573	408.602
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		367.573	408.602
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.956.487	2.603.846
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		6.378.892	6.264.711
Ödenmiş Sermaye	15	3.500.000	3.500.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-11.575	-16.985
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	15	-11.575	-16.985
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	4.518.567	4.518.567
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.736.871	193.423
Net Dönem Karı veya Zararı		108.771	-1.930.294
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		6.378.892	6.264.711
TOPLAM KAYNAKLAR		8.335.379	8.868.557

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	2.062.588	1.279.707
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.062.588	1.279.707
BRÜT KAR (ZARAR)		2.062.588	1.279.707
Genel Yönetim Giderleri	17	-2.455.446	-2.252.950
Pazarlama Giderleri	17	-86.745	-291.900
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	582.796	100.690
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-104.369	-97.092
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.176	-1.261.545
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.176	-1.261.545
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.176	-1.261.545
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		109.947	-5.773
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	109.947	-5.773
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		108.771	-1.267.318
DÖNEM KARI (ZARARI)		108.771	-1.267.318
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		108.771	-1.267.318
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		5.410	9.725
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	6.763	12.156
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.353	-2.431
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-1.353	-2.431
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.410	9.725
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		114.181	-1.257.593
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		114.181	-1.257.593

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-695.385	-438.882
Dönem Karı (Zararı)			108.771	-1.267.318
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-102.293	-298.339
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9		47.812	18.156
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			39.390	240.442
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			39.390	240.442
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	18		32.866	34.647
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			32.866	34.647
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			40.793	80.634
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-373.101	-668.050
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			-373.101	-668.050
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20		109.947	
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler				-4.168
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-200.863	2.561.775
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			4.927	-143.767
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			101.497	3.101.470
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			40.179	1.495.624
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			61.318	1.605.846
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-32.478	-67.031
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-32.478	-67.031
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-233.974	-209.450
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-73.313	72.458
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-11.995	-899
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-61.318	73.357
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			32.478	-191.905
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			32.478	-191.905
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-194.385	996.118
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-501.000	-1.435.000
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-25.920	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-25.920	
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-25.920	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	9.933
Alınan Faiz				9.933
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-721.305	-428.949
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			-16.537	68.544
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-737.842	-360.405
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		4.624.835	1.728.355
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		3.886.993	1.367.950

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harıç 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 Çıkarılması												
	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 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		3.500.000	-11.575		4.518.567	-1.736.871	108.771	6.378.892	0	6.378.892		