

ALNUS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2021 Tarihli Finansal Tablolar

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	7		1.051.111	1.933.092
Finansal Yatırımlar			1.714.555	3.405.547
Diğer Finansal Yatırımlar	8		1.714.555	3.405.547
Ticari Alacaklar	11		216.341.668	217.152.586
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,11		710.806	463.174
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	11		215.630.862	216.689.412
Diğer Alacaklar	6,12		3.983.854	5.459.276
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6,12		3.983.854	5.459.276
Türev Araçlar	13		416	50
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	13		416	50
Peşin Ödenmiş Giderler	15		1.007.393	569.097
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15		60.061	12.188
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15		947.332	556.909
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24		0	2.684.552
ARA TOPLAM			224.098.997	231.204.200
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			224.098.997	231.204.200
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			1.616.985	1.637.092
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar	8		1.616.985	1.637.092
Diğer Alacaklar	12		64.214	64.214
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12		64.214	64.214
Maddi Duran Varlıklar			3.213.312	2.736.382
Taşıtlar	19		83.627	104.469
Mobilya ve Demirbaşlar	19		2.476.716	2.200.297
Diğer Maddi Duran Varlıklar	19		652.969	431.616
Kullanım Hakkı Varlıkları	10		3.025.019	3.203.905
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19		639.553	685.646
Diğer Haklar	19		428.455	467.725
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19		211.098	217.921
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			8.559.083	8.327.239
TOPLAM VARLIKLAR			232.658.080	239.531.439
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			46.786.812	45.724.124
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	9		46.786.812	45.724.124
Banka Kredileri	9		46.768.990	45.701.569
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	9		17.822	22.555
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0	251.423
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9		0	251.423
Banka Kredileri	9		0	251.423
Diğer Finansal Yükümlülükler	10		1.741.481	1.958.265
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	10		1.741.481	1.958.265
Ticari Borçlar	11		121.921.873	135.858.258
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6,11		8.683	3.705.400
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	11		121.913.190	132.152.858
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21		563.150	361.463
Diğer Borçlar	12		2.726.067	894.036
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6,12		1.644.614	27.613
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	12		1.081.453	866.423
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	23		18.900	48.736
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	23			34.836
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	23		18.900	13.900
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24		1.916.226	4.277.376

Kısa Vadeli Karşılıklar	21,25	693.448	663.512
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	21	164.369	134.433
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	529.079	529.079
ARA TOPLAM		176.367.957	190.037.193
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		176.367.957	190.037.193
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.682.360	1.682.360
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	10	1.682.360	1.682.360
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	10	1.682.360	1.682.360
Uzun Vadeli Karşılıklar	21	113.785	116.820
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21	113.785	116.820
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	20.217	151.957
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.816.362	1.951.137
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		178.184.319	191.988.330
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		54.473.761	47.543.109
Ödenmiş Sermaye	29	27.500.000	27.500.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	29	-25.153	-64.453
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	-25.153	-64.453
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	-25.153	-64.453
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	29	1.282.878	1.282.878
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	29	1.282.878	1.282.878
Diğer Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	29	1.282.878	1.282.878
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	29	915.190	915.190
Yasal Yedekler	29	915.190	915.190
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	29	17.909.494	3.635.067
Net Dönem Karı veya Zararı	29	6.891.352	14.274.427
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		54.473.761	47.543.109
TOPLAM KAYNAKLAR		232.658.080	239.531.439

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	30	92.285.625	12.885.562
Satışların Maliyeti	30	-75.286.040	-9.746.420
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		16.999.585	3.139.142
BRÜT KAR (ZARAR)		16.999.585	3.139.142
Genel Yönetim Giderleri	31	-7.196.514	-3.366.523
Pazarlama Giderleri	31	-664.750	-123.348
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	896.811	11.026
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-15.641	-354
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		10.019.491	-340.057
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.019.491	-340.057
Finansman Gelirleri	34	7.211.521	3.444.354
Finansman Giderleri	34	-8.561.993	-1.460.787
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		8.669.019	1.643.510
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.777.667	-340.989
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-1.920.491	-404.750
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	142.824	63.761
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.891.352	1.302.521
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.891.352	1.302.521
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.891.352	1.302.521
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 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.891.352	1.302.521
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	21,29	39.300	1.740
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	21,29	50.384	2.230
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	21,23	-11.084	-490
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21,23	-11.084	-490
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		39.300	1.740
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.930.652	1.304.261
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.930.652	1.304.261

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			-819.535	8.129.708
Dönem Karı (Zararı)			6.891.352	1.302.521
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			6.891.352	1.302.521
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-1.087.580	714.871
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19,20		288.276	220.678
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	21,25		694.604	153.204
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	21,25		694.604	153.204
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	30,35		-1.965.534	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24		-142.824	340.989
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	10		37.898	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-6.623.307	6.112.316
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	8		1.711.099	-1.444.513
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	11		810.918	8.165.681
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	11		810.918	8.165.681
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	12		1.475.422	411.819
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	12		1.475.422	411.819
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)	13		-366	-23.840
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15		-438.296	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	11		-13.936.385	-240.644
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	11		-13.936.385	-240.644
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	21		26.901	
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	12,24		3.748.257	-2.278.729
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	12,24		3.748.257	-2.278.729
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	13			1.240.969
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	23		-29.836	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			8.979	281.573
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			8.979	281.573
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-819.535	8.129.708
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			719.113	-160.252
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	19,20		719.113	-160.252
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	19		719.113	-160.252
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-781.559	-2.569.259
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	9		811.265	
Kredilerden Nakit Girişleri	9		811.265	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9		0	-2.569.259
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9		0	-2.569.259
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	24		-1.592.824	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-881.981	5.400.197
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-881.981	5.400.197
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7		1.933.092	2.188.117
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7		1.051.111	7.588.314

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2022	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	29	27.500.000	-25.153		1.282.878	915.190	17.908.494	6.891.352	54.473.761		54.473.761	