

OYAK YATIRIM ORTAKLIĐI A.Ő.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31 MART 2021 ARA DÖNEM ÖZET 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	3	213.420	4.363.549
Finansal Yatırımlar	4	32.168.238	29.066.856
Ticari Alacaklar	5	0	48.109
Diğer Alacaklar	6	2.282.212	1.064.658
Peşin Ödenmiş Giderler		19.911	8.678
Diğer Dönen Varlıklar		2.815	2.594
ARA TOPLAM		34.686.596	34.554.444
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		34.686.596	34.554.444
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	161.982	177.168
Özel Maliyetler		161.982	177.168
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		161.982	177.168
TOPLAM VARLIKLAR		34.848.578	34.731.612
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	1.661.900	58.820
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	16	1.119.603	58.820
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		542.297	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	34.243	35.585
Diğer Borçlar	6	5.340	2.205
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		5.340	2.205
Kısa Vadeli Karşılıklar	7	0	28.203
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		0	28.203
ARA TOPLAM		1.701.483	124.813
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.701.483	124.813
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	9	115.361	110.399
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		115.361	110.399
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		115.361	110.399
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.816.844	235.212
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		33.031.734	34.496.400
Ödenmiş Sermaye	11	20.000.000	20.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			0
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			0
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)			0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	1.014.940	732.595
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	12.420.556	8.183.026
Net Dönem Karı veya Zararı	11	-403.762	5.580.779
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		33.031.734	34.496.400
TOPLAM KAYNAKLAR		34.848.578	34.731.612

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	12	11.556.296	22.076.624
Satışların Maliyeti	12	-11.471.779	-21.786.013
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		84.517	290.611
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı			0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti			0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)			0
BRÜT KAR (ZARAR)		84.517	290.611
Genel Yönetim Giderleri	13	-408.097	-299.157
Pazarlama Giderleri	13	-80.180	-67.064
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-2	-3
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-403.762	-75.613
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-403.762	-75.613
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-403.762	-75.613
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri			0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-403.762	-75.613
DÖNEM KARI (ZARARI)		-403.762	-75.613
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-403.762	-75.613
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-403.762	-75.613
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-403.762	-75.613

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			-4.148.158	-6.323.226
Dönem Karı (Zararı)			-403.762	-75.613
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-403.762	-75.613
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			533.137	415.549
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8		15.186	
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			1.305.532	980.358
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4		1.305.532	980.358
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	9		4.962	1.028
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			4.962	1.028
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-792.543	-565.837
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	12		-792.543	-565.837
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler				0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler				0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler				0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-5.144.340	-7.237.079
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-4.406.913	-7.645.561
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			48.109	803.567
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			48.109	803.567
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.330.846	-1.030.370
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-1.330.846	-1.030.370
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler				0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			542.174	631.971
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			542.174	631.971
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler				0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			3.136	3.314
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			3.136	3.314
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-5.014.965	-6.897.143
Alınan Temettüler	12		74.264	8.080
Alınan Faiz			792.543	565.837
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	9		0	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri				0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar				0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler				0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri				0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları				0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri				0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri				0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları				0
Ödenen Temettüler	11		0	0
Alınan Faiz			0	

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.148.158	-6.323.226
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.148.158	-6.323.226
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	4.361.578	17.361.123
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	213.420	11.037.897

Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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)											0
	Dönem Sonu Bakiyeler	11	20.000.000				1.014.940	12.420.556	-403.762	33.031.734		33.031.734