

RE-PIE PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01012021_31032021 Finansal Rapolar

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		733.966	843.937
Finansal Yatırımlar			2.397.769	1.849.118
Ticari Alacaklar			131.325.691	41.699.065
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4		128.229.466	41.699.065
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		3.096.225	0
Diğer Alacaklar			1.156.014	1.102.022
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			1.140.675	1.086.683
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			15.339	15.339
Peşin Ödenmiş Giderler			538.379	281.995
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			0	530.732
ARA TOPLAM			136.151.819	46.306.869
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			136.151.819	46.306.869
DURAN VARLIKLAR				
Maddi Duran Varlıklar			198.767	143.192
Kullanım Hakkı Varlıkları			106.591	157.235
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			30.856	34.287
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			336.214	334.714
TOPLAM VARLIKLAR			136.488.033	46.641.583
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			8.121	18.943
Ticari Borçlar			199.424	143.550
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		199.424	143.550
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			7.023	0
Diğer Borçlar			282.886	257.537
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			282.886	257.537
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			2.011.921	11.921
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			2.011.921	11.921
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			22.914	2.218.703
Kısa Vadeli Karşılıklar			25.690	18.105
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			25.690	18.105
ARA TOPLAM			2.557.979	2.668.759
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			2.557.979	2.668.759
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			0	45.337
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			0	45.337
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			6.434	6.434
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			6.434	6.434
Uzun Vadeli Karşılıklar			58.603	49.978
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			58.603	49.978
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	12		25.312.861	8.209.334
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			25.377.898	8.311.083
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			27.935.877	10.979.842
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			108.552.156	35.661.741
Ödenmiş Sermaye	7		4.000.000	4.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			5.332	5.332
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			5.332	5.332
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	7		5.332	5.332

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	7	31.656.409	13.800.806
Net Dönem Karı veya Zararı		72.890.415	17.855.603
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		108.552.156	35.661.741
TOPLAM KAYNAKLAR		136.488.033	46.641.583

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	8	90.293.511	2.565.038
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		90.293.511	2.565.038
BRÜT KAR (ZARAR)		90.293.511	2.565.038
Genel Yönetim Giderleri	9	-2.495.621	-1.167.183
Pazarlama Giderleri	9	-500.538	-361.404
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.320.596	31.866
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-81.520	-967.546
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		90.536.428	100.771
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		90.536.428	100.771
Finansman Gelirleri		42.728	11.516
Finansman Giderleri		-29.151	-51.764
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		90.550.005	60.523
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-17.659.590	-138.259
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-556.063	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-17.103.527	-138.259
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		72.890.415	-77.736
DÖNEM KARI (ZARARI)		72.890.415	-77.736
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		72.890.415	-77.736
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	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	-3.445
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	-3.445
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	861
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi			-4.306
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	-3.445
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		72.890.415	-81.181
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		72.890.415	-81.181

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		575.125	770.327
Dönem Karı (Zararı)		72.890.415	-77.736
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		72.890.415	-77.736
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		17.754.586	260.097
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		78.786	108.903
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		16.210	12.474
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		16.210	12.474
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	461
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		0	-4.379
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		0	4.840
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12	17.659.590	138.259
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-90.067.459	588.998
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-89.626.626	869.801
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	-86.530.401	927.184
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	-3.096.225	-57.383
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-53.992	-54.098
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-53.992	-43.433
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	-10.665
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-256.384	-78.618
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		55.874	-48.625
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		55.874	-48.625
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		7.023	-85.332
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		25.349	1.005
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		25.349	1.005
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		2.000.000	-27.337
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.218.703	12.202
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-2.218.703	12.202
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		577.542	771.359
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	12	-2.417	-1.032
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-628.937	-17.470
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-80.286	-17.470
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-80.286	-17.470
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-548.651	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-56.159	-126.096
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-56.159	-126.096
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		-56.159	-126.096
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-109.971	626.761
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-109.971	626.761
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		843.937	40.472
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		733.966	667.233

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		4.000.000	10.131				17.843.835	-4.043.029	17.810.937		17.810.937
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							-4.043.029	4.043.029			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-3.445				-77.736	-81.181		-81.181
Dönem Karı (Zararı)								-77.736	-77.736		-77.736
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-3.445					-3.445		-3.445
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi 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 Çıkarması											
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler											
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) 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 İle Artış (Azalış)											
Dönem Sonu Baklıyeler		4.000.000	6.686				13.800.806	-77.736	17.729.756		17.729.756

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		4.000.000	5.332				13.800.806	17.855.603	35.661.741		35.661.741
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							17.805.603	-17.805.603			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								72.890.415	72.890.415		72.890.415
Dönem Karı (Zararı)								72.890.415	72.890.415		72.890.415

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)											
	Dönem Sonu Bakiyeler		4.000.000		5.332			31.656.409	72.890.415	108.552.156		108.552.156