

MÜKAFAT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait 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	3	150.418	514.095
Finansal Yatırımlar		11.429.295	11.243.071
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		1.574.474	11.243.071
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	4	1.574.474	11.243.071
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	4	9.854.821	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar		9.854.821	0
Ticari Alacaklar	5	620.892	595.463
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		594.299	567.407
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		26.593	28.056
Peşin Ödenmiş Giderler	6	320.844	188.819
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		320.844	188.819
ARA TOPLAM		12.521.449	12.541.448
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		12.521.449	12.541.448
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	7	100.096	108.432
Tesis, Makine ve Cihazlar		30.483	33.018
Taşıtlar		69.613	75.414
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	151.111	165.278
Bilgisayar Yazılımları		151.111	165.278
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	311.649	324.878
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		562.856	598.588
TOPLAM VARLIKLAR		13.084.305	13.140.036
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	523.912	573.584
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		109.989	82.970
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		413.923	490.614
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	295.028	149.094
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15	10.760	144.918
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.142.786	1.210.948
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	954.149	1.017.209
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		188.637	193.739
ARA TOPLAM		1.972.486	2.078.544
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.972.486	2.078.544
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		70.750	70.750
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	70.750	70.750
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		70.750	70.750
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.043.236	2.149.294
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		11.041.069	10.990.742
Ödenmiş Sermaye	11	10.000.000	10.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		30.629	30.629
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		30.629	30.629
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		960.113	-392.020
Net Dönem Karı veya Zararı		50.327	1.352.133
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		11.041.069	10.990.742
TOPLAM KAYNAKLAR		13.084.305	13.140.036

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	12	1.701.752	1.076.091
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.701.752	1.076.091
BRÜT KAR (ZARAR)		1.701.752	1.076.091
Genel Yönetim Giderleri	14	-2.074.331	-998.204
Pazarlama Giderleri		-10.280	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.105	416.123
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-31	-7.579
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-380.785	486.431
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	13	455.101	271.106
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		74.316	757.537
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		74.316	757.537
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-23.989	-160.228
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	-10.760	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	-13.229	-160.228
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		50.327	597.309
DÖNEM KARI (ZARARI)		50.327	597.309
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		50.327	597.309
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)		50.327	597.309
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		50.327	597.309
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		50.327	597.309

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			-451.211	227.524
Dönem Karı (Zararı)			50.327	597.309
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			50.327	597.309
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			251.062	500.594
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14		21.658	26.635
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			82	0
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			82	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			436.891	110.030
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			436.891	110.030
Kar Payı (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			-86.640	203.701
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			-120.929	160.228
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-752.600	-870.379
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4		-186.249	-368.341
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5		-25.486	-25.278
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-25.486	-25.278
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-132.025	-123.344
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-132.025	-123.344
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-49.672	31.366
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5		27.019	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5		-76.691	31.366
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	9		-500.000	-375.000
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			140.832	-9.782
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			140.832	-9.782
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-451.211	227.524
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			87.485	-222.185
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			845	-18.484
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			845	-18.484
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri			86.640	-203.701
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-363.726	5.339
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-363.726	5.339
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			514.164	18.565
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		150.438	23.904

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	11	10.000.000						-1.279.488	887.468	9.607.980		9.607.980
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								887.468	-887.468	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									1.352.133	1.352.133		1.352.133
Dönem Kanı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
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 Çıkartılması												
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 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)					30.629					30.629		30.629
Dönem Sonu Baklıyeler	11	10.000.000		30.629				-392.020	1.352.133	10.990.742		10.990.742

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	11	10.000.000	30.629					-392.020	1.352.133	10.990.742		10.990.742
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								1.352.133	-1.352.133	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									50.327	50.327		50.327
Dönem Kanı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	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 Çıkartılması											
	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	11	10.000.000	30.629		960.113	50.327	11.041.069		11.041.069		