

NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2021 Finansal Raporlar

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	724.441	1.401.260
Finansal Yatırımlar	4	1.809.245	1.663.485
Ticari Alacaklar		552.667	269.348
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	38.709	30.450
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	513.958	238.898
Diğer Alacaklar		8.742	12.179
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	8.742	12.179
Peşin Ödenmiş Giderler	12	6.508	3.974
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8	1.833	0
ARA TOPLAM		3.103.436	3.350.246
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3.103.436	3.350.246
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	10	967	1.075
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	5.252	1.637
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.219	2.712
TOPLAM VARLIKLAR		3.109.655	3.352.958
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		13.022	20.432
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	13.022	20.432
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	10.889	9.314
Diğer Borçlar	6	136	136.532
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	136	136.532
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.330	3.330
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	3.330	3.330
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	6.789	6.007
ARA TOPLAM		34.166	175.615
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		34.166	175.615
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		22.932	4.857
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	22.932	4.857
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	43	43
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		22.975	4.900
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		57.141	180.515
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.052.514	3.172.443
Ödenmiş Sermaye	15	4.000.000	4.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		14.042	15.495
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.042	15.495
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.042	15.495
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-843.052	-823.090
Net Dönem Karı veya Zararı		-118.476	-19.962
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.052.514	3.172.443
TOPLAM KAYNAKLAR		3.109.655	3.352.958

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	17	107.198	347.174
Satışların Maliyeti		0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		107.198	347.174
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı			0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti			0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)			0
BRÜT KAR (ZARAR)		107.198	347.174
Genel Yönetim Giderleri	18	-574.552	-890.792
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	439.223	1.563.552
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-22.832	-855.308
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-50.963	164.626
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	3.474	132.362
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	-5.097	-310.837
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-52.586	-13.849
Finansman Giderleri	22	-69.142	-4.983
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-121.728	-18.832
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		3.252	-1.130
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	3.252	-1.130
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-118.476	-19.962
DÖNEM KARI (ZARARI)		-118.476	-19.962
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-118.476	-19.962
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)		-118.476	-19.962
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.453	8.898
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.816	11.123
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	16	363	-2.225
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.453	8.898
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-119.929	-11.064
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-119.929	-11.064

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			-531.059	6.039
Dönem Karı (Zararı)			-118.476	12.194
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			13.478	102.711
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10		108	358
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0	14.955
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			0	14.955
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			16.622	-9.445
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13		16.622	-9.445
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16		-3.252	-3.157
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			0	100.000
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-423.865	-108.866
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5		-283.319	-152.474
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6		3.437	71
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			3.437	71
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12		-2.534	-6.131
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-7.410	30.481
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		-7.410	30.481
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13		1.575	21.935
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6		-136.396	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			782	-2.748
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	14		782	-2.748
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-528.863	6.039
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-2.196	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-145.760	0
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			-145.760	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-676.819	6.039
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-676.819	6.039
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			1.401.260	94.353
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			724.441	100.392

Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakıyeler	2.000.000	6.597				-420.093	-402.997	1.183.507	0	1.183.507
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler										
	Hatalara İlişkin Düzeltilmeler										
	Diğer Düzeltilmeler										
	Düzeltilmelerden Sonraki Tutar										
	Transferler					100.000	-402.997	402.997			100.000
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		8.829						12.194		21.023
	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 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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 Bakıyeler	2.000.000	15.426			100.000	823.090	12.194	1.304.530	0	1.304.530	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakıyeler	4.000.000	15.495				-823.090	-19.962	3.172.443	0	3.172.443
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler										
	Hatalara İlişkin Düzeltilmeler										
	Diğer Düzeltilmeler										
	Düzeltilmelerden Sonraki Tutar										
	Transferler						-19.962	19.962			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Dönem Karı (Zararı)										
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-1.453					-118.476			-119.929
	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 Avantıdan												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış 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 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		4.000.000	14.042				-843.052	-118.476	3.052.514	0	3.052.514	