

MAQASID PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31 Mart 2021 Ara Dönem Finansal Tablo ve Dipnotlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		2.201.584	1.026.986
Diğer Alacaklar	6-24		122.130	99.066
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6-24		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		122.130	99.066
Peşin Ödenmiş Giderler	7		1.207	1.207
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	7		1.207	1.207
Diğer Dönen Varlıklar	15		34.918	34.279
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15		34.918	34.279
ARA TOPLAM			2.359.839	1.161.538
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			2.359.839	1.161.538
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar	6		0	4.182
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		0	4.182
Maddi Duran Varlıklar	8		45.196	50.516
Tesis, Makine ve Cihazlar	8		27.570	30.815
Mobilya ve Demirbaşlar	8		17.626	19.701
Kullanım Hakkı Varlıkları			273.420	204.965
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23		483.546	473.296
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			802.162	732.959
TOPLAM VARLIKLAR			3.162.001	1.894.497
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		117.124	216.572
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			117.124	216.572
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4		117.124	216.572
Ticari Borçlar	5		291.099	379.340
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	5		291.099	379.340
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		123.033	108.191
Diğer Borçlar	6-24		571.050	392.660
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	6-24		525.054	351.020
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	6		45.996	41.640
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7		57.360	57.360
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7		57.360	57.360
ARA TOPLAM			1.159.666	1.154.123
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.159.666	1.154.123
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		149.671	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			149.671	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4		149.671	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	13		5.672	12.059
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13		5.672	12.059
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			155.343	12.059
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			1.315.009	1.166.182
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			2.037.791	918.198
Ödenmiş Sermaye	14		2.967.480	2.967.480
Sermaye Avansı	14		2.073.711	921.146
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	14		2.317.120	2.317.120
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	14		3.066	870
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14		3.066	870
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14		3.066	870
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14		-5.295.377	-2.344.590

Net Dönem Karı veya Zararı	14	-28.209	-2.943.828
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-190.799	-189.883
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.846.992	728.315
TOPLAM KAYNAKLAR		3.162.001	1.894.497

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	16	0	29.128
Satışların Maliyeti	16	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	29.128
BRÜT KAR (ZARAR)		0	29.128
Genel Yönetim Giderleri	17-18	-266.228	-812.363
Pazarlama Giderleri	17-18	-420	-29.220
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	214.554	283.159
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-2.260	-82.393
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-54.354	-611.689
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	0	-18.607
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-54.354	-630.296
Finansman Gelirleri	22	17.832	
Finansman Giderleri	22	-3.473	-18.376
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-39.995	-648.672
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		10.870	-42.314
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	10.870	-42.314
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-29.125	-690.986
DÖNEM KARI (ZARARI)		-29.125	-690.986
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-916	-39.471
Ana Ortaklık Payları		-28.209	-651.515
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		2.196	-296
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	2.816	-380
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-620	84
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	-620	84
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.196	-296
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-26.929	-691.282
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-916	-39.471
Ana Ortaklık Payları		-26.013	-651.811

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		67.259	-1.753.904
Dönem Karı (Zararı)		-29.125	-690.986
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-29.125	-690.986
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		391.570	-809.991
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	46.673	89.023
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	5-13	376.465	1.135
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5-13	376.465	1.135
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-14.359	18.376
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	22	-14.359	18.376
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	18.607
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler		0	18.607
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	-10.870	42.314
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	4-20	0	-979.446
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-6.339	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-295.186	-252.927
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-385.668	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	-385.668	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6-15	-19.521	-24.784
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6-15	-19.521	-24.784
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-88.241	64.771
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	-88.241	64.771
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6-13-24	198.244	-292.914
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6-13-24	198.244	-292.914
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		67.259	-1.753.904
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-19.706
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-19.706
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	0	-19.706
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.046.489	-316.038
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	235.230
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	0	235.230
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-8.535
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	10	0	-8.535
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-45.226	-94.131
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	3-14	-1.001.263	-448.602
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-979.230	-2.089.648
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-979.230	-2.089.648
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.026.986	2.140.165
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		47.756	50.517

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	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 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 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)									-6.959		-6.959	0	-6.959
	Dönem Sonu Bakiyeler		2.967.480	2.073.711	2.317.120	3.066				-5.285.377	-28.209	2.037.791	-190.799	1.846.992