

AKFEN GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Akfen GPYŞ 30.09.2021 SPK Raporu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	2.768.254	2.958.688
Ticari Alacaklar		334.782	356.469
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4 ve 5	334.782	356.469
Diğer Alacaklar		0	1.551
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4 ve 5	0	1.551
Peşin Ödenmiş Giderler	6	18.406	4.919
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	6.840	0
ARA TOPLAM		3.128.282	3.321.627
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3.128.282	3.321.627
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	10.526	15.779
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	103.918	91.949
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		114.444	107.728
TOPLAM VARLIKLAR		3.242.726	3.429.355
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		38.731	171.910
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4 ve 5	4.886	4.680
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	33.845	167.230
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	122.114	99.575
Diğer Borçlar		83	1.227
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		83	1.227
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15	0	63.945
Kısa Vadeli Karşılıklar		322.125	221.306
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	8	322.125	221.306
ARA TOPLAM		483.053	557.963
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		483.053	557.963
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		149.142	238.441
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	8	149.142	238.441
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		149.142	238.441
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		632.195	796.404
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.610.531	2.632.951
Ödenmiş Sermaye	10	2.700.000	2.700.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	10	-48.693	-33.834
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	10	-33.215	-401.711
Net Dönem Karı veya Zararı		-7.561	368.496
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.610.531	2.632.951
TOPLAM KAYNAKLAR		3.242.726	3.429.355

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	11	2.747.052	2.678.549	965.091	901.879
Satışların Maliyeti	12	0	0	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.747.052	2.678.549	965.091	901.879
BRÜT KAR (ZARAR)		2.747.052	2.678.549	965.091	901.879
Genel Yönetim Giderleri	13	-2.999.577	-2.542.844	-1.019.773	-675.197
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		42	0	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-682	-1.440	-170	-517
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-253.165	134.265	-54.852	226.165
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-253.165	134.265	-54.852	226.165
Finansman Gelirleri	14	243.603	135.041	91.008	40.891
Finansman Giderleri	14	-931	-471	-377	-284
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-10.493	268.835	35.779	266.772
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		2.932	-64.039	-5.997	-59.166
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	-5.322	-32.040	-5.322	-32.040
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	8.254	-31.999	-675	-27.126
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-7.561	204.796	29.782	207.606
DÖNEM KARI (ZARARI)		-7.561	204.796	29.782	207.606
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-7.561	204.796	29.782	207.606
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 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-7.561	204.796	29.782	207.606
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-14.859	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	8	-18.574	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.715	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	3.715	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-14.859	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-22.420	204.796	29.782	207.606
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-22.420	204.796	29.782	207.606

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-434.006	-251.335
Dönem Karı (Zararı)		-7.561	204.796
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-52.901	-4.464
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9 ve 13	5.253	5.253
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		188.353	61.285
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	188.353	61.285
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	14	-243.575	-135.041
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15	-2.932	64.039
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-102.031	-451.667
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		21.687	-3.587
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.937	16.910
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-133.176	-454.571
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		21.395	-10.419
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-162.493	-251.335
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	8	-195.406	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	15	-76.107	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-22.782
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	0	-22.782
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		243.256	135.134
Alınan Faiz		243.256	135.134
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-190.750	-138.983
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-190.750	-138.983
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.957.975	2.746.974
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.767.225	2.607.991

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	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)												
	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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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		2.700.000		-48.693		-33.215	-7.561	2.610.531			2.610.531	