

INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor Bildirimi

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	39.683	3.586.477
Finansal Yatırımlar		13.224.993	5.739.867
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		13.224.993	5.739.867
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	5	13.224.993	5.739.867
Ticari Alacaklar		1.109.270	574.562
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,18	1.094.733	574.562
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	14.537	
Diğer Alacaklar		3.213	3.213
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	3.213	3.213
Peşin Ödenmiş Giderler		112.827	3.435
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		112.827	3.435
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		5.358	11.361
ARA TOPLAM		14.495.344	9.918.915
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		14.495.344	9.918.915
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		66.905	40.002
Tesis, Makine ve Cihazlar	7	66.905	40.002
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	471.235	412.328
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.100	5.155
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	4.100	5.155
Ertelenmiş Vergi Varlığı	10	115.789	64.724
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		658.029	522.209
TOPLAM VARLIKLAR		15.153.373	10.441.124
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		217.656	87.636
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		217.656	87.636
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6,18	217.656	87.636
Ticari Borçlar		246.779	138.352
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	4	28.512	14.794
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	4,18	218.267	123.558
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	1.088	337
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	10	477.498	445.475
Kısa Vadeli Karşılıklar		442.700	90.106
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	198.412	74.065
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	244.288	16.041
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		141.733	126.038
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	8	141.733	126.038
ARA TOPLAM		1.527.454	887.944
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.527.454	887.944
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		345.439	392.892
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		345.439	392.892
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6,18	345.439	392.892
Uzun Vadeli Karşılıklar		254.579	181.353
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	254.579	181.353
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	10	0	1.667
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		600.018	575.912
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.127.472	1.463.856
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		13.025.901	8.977.268
Ödenmiş Sermaye	11	5.300.000	5.300.000

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-122.244	-77.700
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-122.244	-77.700
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	-122.244	-77.700
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		182.600	212.466
Yasal Yedekler	11	182.600	212.466
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	1.072.368	196.488
Net Dönem Karı veya Zararı		6.593.177	3.346.014
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		13.025.901	8.977.268
TOPLAM KAYNAKLAR		15.153.373	10.441.124

Kar veya Zarar ve 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
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	12	12.524.628	3.879.788	3.077.933	1.367.380
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.524.628	3.879.788	3.077.933	1.367.380
BRÜT KAR (ZARAR)		12.524.628	3.879.788	3.077.933	1.367.380
Genel Yönetim Giderleri	14	-4.756.901	-2.213.054	-1.553.402	-866.279
Pazarlama Giderleri	14	-278.242	-92.519	-219.052	-26.362
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	1.269.638	440.963	518.834	295.112
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-67.377	-26.890	14.596	-4.494
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.691.746	1.988.288	1.838.909	765.357
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		8.691.746	1.988.288	1.838.909	765.357
Finansman Gelirleri	15	223.669	190.112	10.861	8.907
Finansman Giderleri	15	-41.544	-52.540	-13.564	-15.584
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		8.873.871	2.125.860	1.836.206	758.680
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.280.694	-460.477	-487.176	-160.990
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	10	-2.320.120	-475.150	-472.675	-163.568
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	10	39.426	14.673	-14.501	2.578
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.593.177	1.665.383	1.349.030	597.690
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.593.177	1.665.383	1.349.030	597.690
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		6.593.177	1.665.383	1.349.030	597.690
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-44.544	-24.635	0	-15.815
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-57.850	-31.583	0	-20.275
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		13.306	6.948	0	4.460
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		13.306	6.948	0	4.460
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-44.544	-24.635	0	-15.815
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.548.633	1.640.748	1.349.030	581.875
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		6.548.633	1.640.748	1.349.030	581.875

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			-903.776	-1.612
Dönem Karı (Zararı)			6.593.177	1.665.383
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			6.593.177	1.665.383
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			1.695.171	285.151
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,9		102.751	87.382
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			364.505	40.682
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17		136.258	27.440
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	16		228.247	13.242
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-182.125	-137.572
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-223.669	-190.112
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			41.544	52.540
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	13		-870.654	-165.818
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	13		-870.654	-165.818
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10		2.280.694	460.477
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-7.127.696	-1.760.930
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-6.614.472	-1.572.536
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-534.708	-77.068
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-520.171	-99.617
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-14.537	22.549
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			0	-3.213
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			0	-3.213
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-109.392	-39.251
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			108.427	-89.977
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			13.718	2.033
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			94.709	-92.010
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			751	-31.148
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			15.695	56.429
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			15.695	56.429
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			6.003	-4.166
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			6.003	-4.166
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			1.160.652	189.604
Alınan Faiz			223.669	190.112
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	10		-2.288.097	-381.328
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-35.889	-45.201
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-35.889	-45.201
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-35.889	-45.201
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-2.607.129	-90.000
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-107.129	-90.000
Ödenen Temettüler			-2.500.000	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-3.546.794	-136.813
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-3.546.794	-136.813
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			3.586.477	136.813
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			39.683	0

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları	11						-2.500.000		-2.500.000		-2.500.000	
	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 Çıkılması												
	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	5.300.000	-122.244		182.600	1.072.368	6.593.177	13.025.901			13.025.901	