

# QNB FİNANS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

## Finansal Rapor

### Konsolide

## 2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

### Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş. 30 Eylül 2021 Konsolide Finansal Tablolar ve Dipnotları

## Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                                                           | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>30.09.2021 | Önceki Dönem<br>31.12.2020 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>                                                   |                  |                          |                            |
| <b>Varlıklar</b>                                                                          |                  |                          |                            |
| <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                                                    |                  |                          |                            |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                                                                 | 3                | 34.961.441               | 29.654.484                 |
| Finansal Yatırımlar                                                                       | 4                | 42.174.829               | 7.309.446                  |
| Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar                        |                  | 23.839.245               | 0                          |
| Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar             |                  | 18.335.584               | 7.309.446                  |
| Ticari Alacaklar                                                                          | 5                | 3.870.511                | 4.048.558                  |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar                                                     |                  | 3.759.877                | 3.857.859                  |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar                                             |                  | 110.634                  | 190.699                    |
| Diğer Alacaklar                                                                           | 6                | 73.431                   | 887.379                    |
| İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar                                                      |                  | 63.615                   | 868.692                    |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                                              |                  | 9.816                    | 18.687                     |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                                                    |                  | 418.736                  | 136.397                    |
| Diğer Dönen Varlıklar                                                                     | 13               | 9.258                    | 15.968                     |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                                         |                  | <b>81.508.206</b>        | <b>42.052.232</b>          |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>                                                             |                  | <b>81.508.206</b>        | <b>42.052.232</b>          |
| <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                                                    |                  |                          |                            |
| Maddi Duran Varlıklar                                                                     | 7                | 1.189.890                | 325.837                    |
| Kullanım Hakkı Varlıkları                                                                 | 9                | 327.928                  | 1.157.221                  |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                                             | 8                | 8.821                    | 20.935                     |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı                                                                  |                  | 213.442                  | 196.022                    |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>                                                             |                  | <b>1.740.081</b>         | <b>1.700.015</b>           |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                                                                   |                  | <b>83.248.287</b>        | <b>43.752.247</b>          |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                                          |                  |                          |                            |
| <b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                          |                  |                          |                            |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                                  | 9                | 98.743                   | 834.345                    |
| Ticari Borçlar                                                                            | 5                | 229.490                  | 152.529                    |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlar                                                         |                  | 99.127                   | 127.784                    |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                                                 |                  | 130.363                  | 24.745                     |
| Diğer Borçlar                                                                             | 6                | 530.207                  | 545.858                    |
| İlişkili Taraflara Diğer Borçlar                                                          |                  | 0                        | 0                          |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                                                  |                  | 530.207                  | 545.858                    |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                                                              | 11               | 2.105.451                | 979.523                    |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                   | 12               | 1.266.559                | 1.224.126                  |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar                            |                  | 1.266.559                | 1.224.126                  |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                                           | 13               | 217.133                  | 1.205.771                  |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                                         |                  | <b>4.447.583</b>         | <b>4.942.152</b>           |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                   |                  | <b>4.447.583</b>         | <b>4.942.152</b>           |
| <b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                          |                  |                          |                            |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar                                                                  | 9                | 252.264                  | 333.134                    |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                                                   | 12               | 805.339                  | 679.361                    |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                            |                  | 805.339                  | 679.361                    |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                   |                  | <b>1.057.603</b>         | <b>1.012.495</b>           |
| <b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                               |                  | <b>5.505.186</b>         | <b>5.954.647</b>           |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                        |                  |                          |                            |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar                                                             |                  | 77.743.101               | 37.797.600                 |
| Ödenmiş Sermaye                                                                           | 14               | 45.000.000               | 20.000.000                 |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler) | 14               | -93.495                  | -93.495                    |
| Diğer Kazançlar (Kayıplar)                                                                |                  | -93.495                  | -93.495                    |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)    |                  | 173.055                  | -1.541.553                 |
| Yabancı Para Çevrim Farkları                                                              |                  | 173.055                  | -1.541.553                 |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                       | 14               | 4.706.824                | 4.145.473                  |
| Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları                                                      | 14               | 14.725.824               | 3.669.313                  |
| Net Dönem Karı veya Zararı                                                                |                  | 13.230.893               | 11.617.862                 |

|                    |  |            |            |
|--------------------|--|------------|------------|
| TOPLAM ÖZKAYNAKLAR |  | 77.743.101 | 37.797.600 |
| TOPLAM KAYNAKLAR   |  | 83.248.287 | 43.752.247 |

## Kar veya Zarar Tablosu

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                         | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2021 -<br>30.09.2021 | Önceki Dönem<br>01.01.2020 -<br>30.09.2020 | Cari Dönem 3<br>Aylık<br>01.07.2021 -<br>30.09.2021 | Önceki Dönem 3<br>Aylık<br>01.07.2020 -<br>30.09.2020 |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Kar veya Zarar Tablosu</b>                           |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                             |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| Hasılat                                                 | 15               | 26.542.813                               | 18.469.358                                 | 11.110.174                                          | 6.928.116                                             |
| TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)                  |                  | 26.542.813                               | 18.469.358                                 | 11.110.174                                          | 6.928.116                                             |
| BRÜT KAR (ZARAR)                                        |                  | 26.542.813                               | 18.469.358                                 | 11.110.174                                          | 6.928.116                                             |
| Genel Yönetim Giderleri                                 | 16, 17           | -13.481.335                              | -9.646.420                                 | -4.615.969                                          | -3.462.680                                            |
| Pazarlama Giderleri                                     | 16, 17           | -537.008                                 | -243.093                                   | -152.762                                            | -88.900                                               |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                      | 18               | 5.871.650                                | 2.201.172                                  | 2.562.973                                           | 813.831                                               |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler                      | 18               | -399.979                                 | -57.783                                    | -245.038                                            | -1.909                                                |
| ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)                             |                  | 17.996.141                               | 10.723.234                                 | 8.659.378                                           | 4.188.458                                             |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                       | 19               | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler                       | 19               | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI) |                  | 17.996.141                               | 10.723.234                                 | 8.659.378                                           | 4.188.458                                             |
| Finansman Giderleri                                     |                  | -93.576                                  | -68.435                                    | -21.467                                             | -18.891                                               |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)       |                  | 17.902.565                               | 10.654.799                                 | 8.637.911                                           | 4.169.567                                             |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri            |                  | -4.671.672                               | -2.367.650                                 | -2.112.748                                          | -925.421                                              |
| Dönem Vergi (Gideri) Geliri                             |                  | -4.689.092                               | -2.322.431                                 | -2.119.431                                          | -977.995                                              |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri                        |                  | 17.420                                   | -45.219                                    | 6.683                                               | 52.574                                                |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)              |                  | 13.230.893                               | 8.287.149                                  | 6.525.163                                           | 3.244.146                                             |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                     |                  | 13.230.893                               | 8.287.149                                  | 6.525.163                                           | 3.244.146                                             |
| <b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>               |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                             |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| Ana Ortaklık Payları                                    |                  | 13.230.893                               | 8.287.149                                  | 6.525.163                                           | 3.244.146                                             |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                        |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>          |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |

## Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                    | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2021 -<br>30.09.2021 | Önceki Dönem<br>01.01.2020 -<br>30.09.2020 | Cari Dönem 3<br>Aylık<br>01.07.2021 -<br>30.09.2021 | Önceki Dönem 3<br>Aylık<br>01.07.2020 -<br>30.09.2020 |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>                |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                |                  | 13.230.893                               | 8.287.149                                  | 6.525.163                                           | 3.244.146                                             |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>                     |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar   |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar |                  | 1.714.608                                | 0                                          | -143.757                                            | 0                                                     |
| Yabancı Para Çevrim Farkları                       |                  | 1.714.608                                | 0                                          | -143.757                                            | 0                                                     |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                |                  | <b>1.714.608</b>                         | <b>0</b>                                   | <b>-143.757</b>                                     | <b>0</b>                                              |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>               |                  | <b>14.945.501</b>                        | <b>8.287.149</b>                           | <b>6.381.406</b>                                    | <b>3.244.146</b>                                      |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>            |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                        |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| Ana Ortaklık Payları                               |                  | 14.945.501                               | 8.287.149                                  | 6.381.406                                           | 3.244.146                                             |

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                                                                           | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2021 - 30.09.2021 | Önceki Dönem<br>01.01.2020 - 30.09.2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>                                                                |                  |                                       |                                         |
| <b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                            |                  | <b>-9.418.467</b>                     | <b>4.438.995</b>                        |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                                       |                  | 13.230.893                            | 8.287.149                               |
| <b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>                                          |                  | <b>2.963.075</b>                      | <b>4.565.303</b>                        |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                          | 7, 8, 9          | 1.033.120                             | 839.285                                 |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler                                                                        |                  | 1.346.303                             | 1.861.841                               |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                        |                  | 1.128.411                             | 788.788                                 |
| Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler                                                      |                  | 217.892                               | 1.073.053                               |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler                                                      |                  | -1.204.022                            | -335.971                                |
| Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler                                         |                  | -1.826.026                            | -167.503                                |
| Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                              |                  | 4.671.672                             | 2.367.651                               |
| Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler           |                  | 1.161                                 | 0                                       |
| Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler                                                       |                  | -1.059.133                            | 0                                       |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                        |                  | <b>-23.418.847</b>                    | <b>-7.779.054</b>                       |
| Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)                                                                    |                  | -22.013.219                           | -3.914.364                              |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                                                |                  | 178.047                               | -692.202                                |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                            |                  | 538.319                               | -253.530                                |
| Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                                                  |                  | 76.961                                | 146.282                                 |
| Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                            |                  | -2.198.955                            | -3.065.240                              |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                          |                  | <b>-7.224.879</b>                     | <b>5.073.398</b>                        |
| Alınan Faiz                                                                                               |                  | 1.352.802                             | 1.505.814                               |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler                            |                  | -960.000                              | -783.390                                |
| Vergi İadeleri (Ödemeleri)                                                                                |                  | -2.586.390                            | -1.356.827                              |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                |                  | <b>-11.023.932</b>                    | <b>-1.480.805</b>                       |
| İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri |                  | 0                                     | 0                                       |
| İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları       |                  | -9.967.005                            | -1.377.428                              |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                           |                  | 0                                     | 0                                       |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                            | 7, 8             | -1.056.927                            | -103.377                                |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                          |                  | <b>24.089.952</b>                     | <b>-837.165</b>                         |
| Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri                            |                  | 25.000.000                            | 0                                       |
| Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                |                  | -910.048                              | -837.165                                |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)        |                  | 3.647.553                             | 2.121.025                               |
| Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi                               |                  | 1.714.608                             | 0                                       |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)                                                         |                  | 5.362.161                             | 2.121.025                               |
| <b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                               | 3                | <b>29.596.016</b>                     | <b>3.492.307</b>                        |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                               | 3                | <b>34.958.177</b>                     | <b>5.613.332</b>                        |



|                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|---------|---------|---------|------------|-----------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|--|
| Önceki Dönem<br>01.01.2020 - 30.09.2020                                                                                                                                                                                                                          | Özkaynaklar Değişim Tablosu                                                                                                                                                                                                                                                      |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Özkaynaklar Değişim Tablosu                                                                                                                                                                                                                                                      |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Dönem Bağı Bakıyeler                                                                                                                                                                                                                                                             |           | 5.000.000  |         | -39.230 | -39.230 |            |           |            | 4.145.473  | 648.977     | 3.020.336  | 12.775.556 |            | 12.775.556 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | 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                                                                                                                                                                                                                                                                      | 14        |            |         |         |         |            |           |            |            | 3.020.336   | -3.020.336 | 0          |            | 0          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)                                                                                                                                                                                                                                                    |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            | 8.287.149  | 8.287.149  | 8.287.149  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Dönem Karı (Zararı)                                                                                                                                                                                                                                                              |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            | 8.287.149  | 8.287.149  | 8.287.149  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)                                                                                                                                                                                                                                                     |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            | 0          | 0          | 0          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Sermaye Artırımı                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Sermaye Azaltımı                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Sermaye Avantı                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi                                                                                                                                                                                                                                                  |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ortak Kontrolde Tabii 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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                 |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Öpölyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 5.000.000 |            | -39.230 | -39.230 |         |            |           | 4.145.473  | 3.669.313  | 8.287.149   | 21.062.705 |            | 21.062.705 |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Özkaynaklar Değişim Tablosu                                                                                                                                                                                                                                                      |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Özkaynaklar Değişim Tablosu                                                                                                                                                                                                                                                      |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Dönem Bağı Bakıyeler                                                                                                                                                                                                                                                             |           | 20.000.000 |         | -93.495 | -93.495 | -1.541.553 |           | -1.541.553 | 4.145.473  | 3.669.313   | 11.617.862 | 37.797.600 |            | 37.797.600 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | 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                                                                                                                                                                                                                                                                      | 14        |            |         |         |         |            |           | 561.351    | 11.056.511 | -11.617.862 | 0          |            | 0          |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)                                                                                                                                                                                                                                                    |           |            |         |         |         | 1.714.608  |           | 1.714.608  |            |             |            | 13.230.893 | 14.945.501 | 14.945.501 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Dönem Karı (Zararı)                                                                                                                                                                                                                                                              |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            | 13.230.893 | 13.230.893 | 13.230.893 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)                                                                                                                                                                                                                                                     |           |            |         |         |         |            | 1.714.608 | 1.714.608  |            |             |            | 1.714.608  |            | 1.714.608  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Sermaye Artırımı                                                                                                                                                                                                                                                                 | 14        | 25.000.000 |         |         |         |            |           |            |            |             |            | 25.000.000 |            | 25.000.000 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Sermaye Azaltımı                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Sermaye Avantı                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi                                                                                                                                                                                                                                                  |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi                                                                                                                                                                                                      |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları                                                                                                                                                                                                                                                |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | Kar Payları                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |            |         |         |         |            |           |            |            |             |            |            |            |            |  |

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |            |  |         |         |         |  |         |           |            |            |            |  |            |  |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|--|---------|---------|---------|--|---------|-----------|------------|------------|------------|--|------------|--|
| Cari Dönem<br>01.01.2021 - 30.09.2021 | 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 (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekle 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 Gerçekle 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 Gerçekle 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 Gerçekle 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                                                                                                                                                                                                                                                               |  | 45.000.000 |  | -93.495 | -93.495 | 173.055 |  | 173.055 | 4.706.824 | 14.725.824 | 13.230.893 | 77.743.101 |  | 77.743.101 |  |