

QINVEST PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

FINANSAL TABLOLAR 09-2021

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	4	10.998.669	3.925.049
Finansal Yatırımlar	5	39.658.873	42.227.875
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		38.596.167	39.167.579
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar		38.596.167	39.167.579
İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar		1.062.706	3.060.296
Ticari Alacaklar		730.309	2.493.070
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7, 22	511.799	462.093
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	218.510	2.030.977
Diğer Alacaklar		406.323	153.607
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	12, 22	104.017	43.709
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	22	302.306	109.898
Peşin Ödenmiş Giderler		658.115	1.093.836
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	658.115	1.093.836
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20	1.999.496	2.437.927
ARA TOPLAM		54.451.785	52.331.364
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		54.451.785	52.331.364
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		80.100	80.100
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	80.100	80.100
Maddi Duran Varlıklar	8	168.982	155.658
Mobilya ve Demirbaşlar		168.982	125.889
Özel Maliyetler		0	29.769
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	179.716	343.760
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	35.800	35.050
Bilgisayar Yazılımları		35.800	35.050
Peşin Ödenmiş Giderler		360.934	570.983
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	360.934	570.983
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	451.567	247.984
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.277.099	1.433.535
TOPLAM VARLIKLAR		55.728.884	53.764.899
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		196.304	238.566
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		196.304	238.566
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	196.304	238.566
Ticari Borçlar		20.579	61.248
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	20.579	61.248
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	2.224.631	2.137.873
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.415.730	1.386.765
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.312.346	1.278.114
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	103.384	108.651
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		237.544	398.152
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12, 22	3.011	1.563
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	234.533	396.589
ARA TOPLAM		4.094.788	4.222.604
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.094.788	4.222.604
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		13.246	146.246
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		13.246	146.246
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	13.246	146.246
Uzun Vadeli Karşılıklar		688.788	511.725
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	688.788	511.725

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		702.034	657.971
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.796.822	4.880.575
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		50.932.062	48.884.324
Ödenmiş Sermaye	15	34.750.000	34.750.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-187.058	-149.504
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-187.058	-149.504
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-187.058	-149.504
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.045.662	707.681
Yasal Yedekler		1.045.662	707.681
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	13.238.166	6.617.424
Net Dönem Karı veya Zararı		2.085.292	6.958.723
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		50.932.062	48.884.324
TOPLAM KAYNAKLAR		55.728.884	53.764.899

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	16	5.534.927	4.069.896	2.012.351	1.491.011
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.534.927	4.069.896	2.012.351	1.491.011
BRÜT KAR (ZARAR)		5.534.927	4.069.896	2.012.351	1.491.011
Genel Yönetim Giderleri	17	-8.274.998	-7.188.210	-2.595.293	-2.179.561
Pazarlama Giderleri	17	-65.963	-61.095	-23.556	-19.527
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	9.514.822	11.579.209	1.448.601	5.872.037
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-2.561.114	-206.448	-664.647	1.090.899
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.147.674	8.193.352	177.456	6.254.859
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.147.674	8.193.352	177.456	6.254.859
Finansman Giderleri	19	-31.945	-114.084	-8.279	-28.342
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.115.729	8.079.268	169.177	6.226.517
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.030.437	-2.228.801	-200.390	-1.411.389
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-2.224.631	-2.438.124	-231.846	-1.451.667
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	194.194	209.323	31.456	40.278
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.085.292	5.850.467	-31.213	4.815.128
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.085.292	5.850.467	-31.213	4.815.128
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.085.292	5.850.467	-31.213	4.815.128
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç / (kayıp)	21	0,06000000	0,16840000	-0,00100000	0,13900000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Diğer Kapsamlı Gelir Kısmı					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-37.554	-105.150	-4.758	-35.039
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-46.943	-131.438	-5.948	-43.799
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		9.389	26.288	1.190	8.760
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	20	9.389	26.288	1.190	8.760
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-37.554	-105.150	-4.758	-35.039
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.047.738	5.745.317	-35.971	4.780.089
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.047.738	5.745.317	-35.971	4.780.089

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			7.342.172	2.719.760
Dönem Karı (Zararı)			2.085.292	5.850.467
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			2.085.292	5.850.467
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			597.119	-3.476.051
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9,10,17		250.393	781.341
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			159.085	247.993
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14		164.352	279.865
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	13		-5.267	-31.872
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-7.133	0
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	5		-7.133	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	5,18		-1.835.663	-6.734.186
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	5,18		-1.835.663	-6.734.186
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20		2.030.437	2.228.801
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			6.359.203	928.284
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5		4.404.665	547.598
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			1.762.761	339.467
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7,22		-49.706	-192.335
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		1.812.467	531.802
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			393.054	120.930
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	12,22		-60.308	-53.729
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	12		453.362	174.659
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-40.669	-69.345
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7		-40.669	-69.345
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-160.608	-10.366
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	12,22		1.448	-1.264
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	12		-162.056	-9.102
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			9.041.614	3.302.700
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20		-1.699.442	-582.940
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-100.423	-103.587
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-100.423	-103.587
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8		-82.423	-66.587
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-18.000	-37.000
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-175.262	-635.288
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-175.262	-635.288
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	6		-175.262	-635.288
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			7.066.487	1.980.885
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			7.066.487	1.980.885
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			3.924.268	1.617.479
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		10.990.755	3.598.364

Önceki Dönem
01.01.2020 - 30.09.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Bakıyeler	15	34.750.000	-71.610	-71.610		573.606	4.382.629	2.418.659	6.801.288	42.053.284	42.053.284
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
Diğer Düzeltmeler							-49.789	0	-49.789	-49.789	-49.789
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
Transferler						134.075	2.284.584	-2.418.659	-134.075	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-105.150	-105.150				5.850.467	5.850.467	5.745.317	5.745.317
Dönem Karı (Zararı)											
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
Kar Payları											
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden 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 (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 Süzleşmesinin 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 İle Artış (Azalış)											
Dönem Sonu Bakıyeler	15	34.750.000	-176.760	-176.760		707.681	6.617.424	5.850.467	12.467.891	47.748.812	47.748.812

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Bakıyeler	15	34.750.000	-149.504	-149.504		707.681	6.617.424	6.958.723	13.576.147	48.884.324	48.884.324
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						337.981	6.620.742	-6.958.723	-337.981	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-37.554	-37.554				2.085.292	2.085.292	2.047.738	2.047.738
Dönem Karı (Zararı)											
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan													
	Kar Payları													
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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		15	34.750.000	-187.058	-187.058		1.045.662	13.238.166	2.085.292	15.323.458	50.932.062		50.932.062	