

NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2021 Dönemi Finansal Raporu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	2.492.911	1.401.260
Finansal Yatırımlar	4	7.015.794	1.663.485
Ticari Alacaklar		813.591	269.348
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	806.068	30.450
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	7.523	238.898
Diğer Alacaklar		6.767	12.179
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	6.767	12.179
Peşin Ödenmiş Giderler	12	5.596	3.974
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8	19.153	0
ARA TOPLAM		10.353.812	3.350.246
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		10.353.812	3.350.246
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	10	26.098	1.075
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		14.455	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	14.455	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	7.276	1.637
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		47.829	2.712
TOPLAM VARLIKLAR		10.401.641	3.352.958
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		0	20.432
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	0	20.432
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	88.940	9.314
Diğer Borçlar	6	79.101	136.532
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	0	136.532
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		79.101	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		9.512	3.330
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	9.512	3.330
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	0	6.007
ARA TOPLAM		177.553	175.615
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		177.553	175.615
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		20.618	4.857
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	20.618	4.857
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	48	43
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		20.666	4.900
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		198.219	180.515
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		10.203.422	3.172.443
Ödenmiş Sermaye	15	9.000.000	4.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		17.322	15.495
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		17.322	15.495
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		17.322	15.495
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-843.052	-823.090
Net Dönem Karı veya Zararı		2.029.152	-19.962
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		10.203.422	3.172.443
TOPLAM KAYNAKLAR		10.401.641	3.352.958

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	2.483.397	264.888	262.268	87.434
Satışların Maliyeti		-2.131.171	-261.029	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		352.226	3.859	262.268	87.434
BRÜT KAR (ZARAR)		352.226	3.859	262.268	87.434
Genel Yönetim Giderleri	18	-2.133.579	-989.090	-487.077	-106.651
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	4.272.914	2.786.099	1.236.536	627.644
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-469.367	-64.304	-479.645	-116.206
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.022.194	1.736.564	532.082	492.221
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	73.046	2.420	21.653	13.861
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	-71.722	-7.317	-308.837	-308.837
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.023.518	1.731.667	244.898	197.245
Finansman Giderleri		0	0	-2.356	-960
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.023.518	1.731.667	242.542	196.285
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		5.634	-1.074	-333	523
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	5.634	-1.074	-333	523
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.029.152	1.730.593	242.209	196.808
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.029.152	1.730.593	242.209	196.808
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.029.152	1.730.593	242.209	196.808
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.029.152	1.730.593	242.209	196.808
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.827	-1.108	10.700	6.600
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		2.284	-1.385	13.375	8.250
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-457	277	-2.675	-1.650
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-457	277	-2.675	-1.650
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.827	-1.108	10.700	6.600
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.030.979	1.729.485	252.909	203.408
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.030.979	1.729.485	252.909	203.408

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		1.131.129	269.968
Dönem Karı (Zararı)		2.029.152	242.209
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		27.897	10.480
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	4.584	1.700
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		23.770	9.352
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	23.770	9.352
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-457	-572
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-5.925.920	-1.967.656
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4	-5.352.309	-1.591.608
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-544.243	-377.649
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	5.412	465
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	17.540	-11.058
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-63.438	-292
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	-9.314	11.444
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	11.057
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			11.057
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		20.432	-10.015
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		20.432	-10.015
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-3.868.871	-1.714.967
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-15.065
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	15	5.000.000	2.000.000
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-39.478	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10-11	-39.478	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.091.651	269.968
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.091.651	269.968
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	1.401.260	94.353
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.492.911	364.321

[illegible]

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		9.000.000	17.322		-843.052	2.029.152	10.203.422	0	10.203.422			