

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	10.156.323	843.937
Finansal Yatırımlar	20	5.208.482	1.849.118
Ticari Alacaklar	3,5	204.644.358	41.699.065
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		204.644.358	41.699.065
Diğer Alacaklar	6	21.122.350	1.102.022
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		21.020.914	1.086.683
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		101.436	15.339
Peşin Ödenmiş Giderler	8	345.332	281.995
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			220.018
ARA TOPLAM		241.476.845	45.996.155
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		241.476.845	45.996.155
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		201.781	143.192
Kullanım Hakkı Varlıkları		396.465	157.235
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		20.183	34.287
Peşin Ödenmiş Giderler	8	21.152	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		639.581	334.714
TOPLAM VARLIKLAR		242.116.426	46.330.869
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	21	150.657	18.943
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		150.657	18.943
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		150.657	18.943
Ticari Borçlar	5	451.075	143.550
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	7	30.546	0
Diğer Borçlar	6	481.999	257.537
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	11.921	11.921
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	6.456.093	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		38.263	18.105
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	38.263	18.105
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	5.180.000	0
ARA TOPLAM		12.800.554	450.056
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		12.800.554	450.056
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	45.337
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	6.434	6.434
Uzun Vadeli Karşılıklar	9	32.127	49.978
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		32.127	49.978
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	46.740.551	8.209.334
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		46.779.112	8.311.083
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		59.579.666	8.761.139
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		182.536.760	37.569.730
Ödenmiş Sermaye	11	4.000.000	4.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.818	5.332
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.818	5.332
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.818	5.332
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	264.499	0
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		32.896.542	13.800.806
Net Dönem Karı veya Zararı		145.377.537	19.763.592
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		182.536.760	37.569.730
TOPLAM KAYNAKLAR		242.116.426	46.330.869

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	12	48.261.724	10.031.348	34.568.196	3.649.239
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		48.261.724	10.031.348	34.568.196	3.649.239
BRÜT KAR (ZARAR)		48.261.724	10.031.348	34.568.196	3.649.239
Genel Yönetim Giderleri	14	-9.767.441	-4.521.517	-4.116.946	-1.643.990
Pazarlama Giderleri	15	-6.033.516	-1.107.922	-4.130.303	-360.798
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	165.140.315	201.071	38.210.542	173.049
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-5.376.616	-7.406.193	-5.199.980	-4.756.180
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		192.224.466	-2.803.213	59.331.509	-2.938.680
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		6.525	43.804	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		192.230.991	-2.759.409	59.331.509	-2.938.680
Finansman Gelirleri	17	324.940	97.930	252.888	66.407
Finansman Giderleri	17	-1.577	-160.572	-42.371	-59.680
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		192.554.354	-2.822.051	59.542.026	-2.931.953
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-47.176.815	-1.467.219	-20.005.944	-1.498.240
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-8.643.215	-2.516.474	-6.370.289	-2.516.474
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-38.533.600	1.049.255	-13.635.655	1.018.234
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		145.377.539	-4.289.270	39.536.082	-4.430.193
DÖNEM KARI (ZARARI)		145.377.539	-4.289.270	39.536.082	-4.430.193
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		145.377.539	-4.289.270	39.536.082	-4.430.193
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		35.640	2.928	56.321	-1.327
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-360	3.661	25.491	-1.658
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		36.000	-733	30.830	331
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		36.000	-733	30.830	331
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		35.640	2.928	56.321	-1.327
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		145.413.179	-4.286.342	39.592.403	-4.431.520
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		145.413.179	-4.286.342	39.592.403	-4.431.520

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		13.670.612	4.005.762
Dönem Karı (Zararı)		145.377.537	-4.289.270
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		145.377.537	-4.289.270
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		45.385.521	-748.067
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		398.164	286.583
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-7.227	11.698
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-7.227	11.698
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.891	2.907
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		9.004	4.815
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-4.113	-1.908
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	44.989.693	-1.049.255
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-174.905.324	9.181.367
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-162.954.297	7.162.958
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	3,5	-162.954.297	7.159.034
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	3.924
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-20.020.328	-120.167
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-19.934.231	-110.924
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-86.097	-9.243
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-84.489	-175.483
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		311.638	-260.092
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		40.080	-85.740
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		224.462	2.684.826
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		0	-21.360
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		7.577.610	-3.575
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		7.577.610	-3.575
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		15.857.734	4.144.030
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	18	-2.187.122	-138.268
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.041.243	-107.775
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-681.879	-107.775
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-681.879	-107.775
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-3.359.364	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-316.981	-294.868
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		86.377	-294.868
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		86.377	-294.868
Ödenen Temettüler		-403.358	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.312.388	3.603.119
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.312.388	3.603.119
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		843.937	40.472
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.156.325	3.643.591

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları						42.635	-445.993		-403.358		-403.358	
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		4.000.000	-20.681			42.635	33.118.405	105.841.457	182.536.760		182.536.760	