

ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 30.09.2021 FİNANSAL TABLOLAR

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		258.643	53.130
Finansal Yatırımlar		61.543.199	41.964.765
Ticari Alacaklar		8.387.613	7.542.936
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		8.358.813	7.093.558
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		28.800	449.378
Peşin Ödenmiş Giderler		130.570	65.461
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		130.570	65.461
ARA TOPLAM		70.320.025	49.626.292
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		70.320.025	49.626.292
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		1.078.580	1.211.141
Tesis, Makine ve Cihazlar		1.078.580	1.211.141
Ertelenmiş Vergi Varlığı		46.115	46.114
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.124.695	1.257.255
TOPLAM VARLIKLAR		71.444.720	50.883.547
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		64.360	3.568
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		64.360	3.568
Diğer Borçlar		781.265	706.857
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		781.265	706.857
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		2.408.735	1.217.852
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.000.000
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			1.000.000
ARA TOPLAM		3.254.360	2.928.277
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.254.360	2.928.277
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		230.575	230.575
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		230.575	230.575
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		3.484.935	3.158.852
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		67.959.785	47.724.695
Ödenmiş Sermaye		45.000.000	29.000.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.236.125	1.489.216
Yasal Yedekler		2.236.125	1.489.216
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		395.447	412.408
Net Dönem Karı veya Zararı		20.328.213	16.823.071
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		67.959.785	47.724.695
TOPLAM KAYNAKLAR		71.444.720	50.883.547

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		28.108.896	19.398.736		
Satışların Maliyeti		-3.038.191	-2.117.914		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		25.070.705	17.280.822		
BRÜT KAR (ZARAR)		25.070.705	17.280.822		
Genel Yönetim Giderleri		-4.848.185	-3.211.041		
Pazarlama Giderleri		-1.294.509	-1.195.760		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		226.421	149.600		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-10.005	-2.384		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		19.144.427	13.021.237		
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		19.144.427	13.021.237		
Finansman Gelirleri		7.994.863	2.378.753		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.139.290	15.399.990		
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.811.077	-3.400.399		
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-6.811.077	-3.400.399		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		20.328.213	11.999.591		
DÖNEM KARI (ZARARI)		20.328.213	11.999.591		
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		20.328.213	11.999.591		
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)		20.328.213	11.999.591		
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0		
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		20.328.213	11.999.591		
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		20.328.213	11.999.591		

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		297.484	810.696
Dönem Karı (Zararı)		20.328.213	11.999.591
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		20.328.213	11.999.591
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		316.489	-252.101
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		125.607	97.430
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		190.882	-349.531
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		190.882	-349.531
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-20.347.218	-10.936.794
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-19.578.434	-10.173.743
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-838.876	-679.437
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.265.254	-679.437
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		426.378	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-65.109	-140.863
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		60.792	13.270
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		60.792	13.270
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		74.409	43.979
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		74.409	43.979
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		297.484	810.696
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-91.971	-710.144
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		20.192	117.400
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		20.192	117.400
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-106.363	-860.984
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-106.363	-860.984
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		-5.800	33.440
Diğer Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		-5.800	33.440
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		205.513	100.552
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		205.513	100.552
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		53.130	3.661
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		258.643	104.213

Cari Dönem 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)						-93.123			-93.123		-93.123
	Dönem Sonu Bakiyeler		45.000.000				2.236.125	395.447	20.328.213	67.959.785		67.959.785