

AK PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 4. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Ak Portföy Yönetimi A.Ş.



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetim Kuruluşu	PwC BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Denetim Türü	Sürekli
Denetim Sonucu	Olumlu

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Ak Portföy Yönetimi A.Ş. Genel Kurulu'na

A. Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Ak Portföy Yönetimi A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2020 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynaklar değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dahil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar Şirket'in 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

Kilit denetim konusu	Konunun denetimde nasıl ele alındığı
Finans sektörü faaliyetleri hasılatının muhasebeleştirilmesi Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap dönemine ait kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda "Finans sektörü faaliyetleri hasılatı" kalemi altında muhasebeleştirilmiş olduğu toplam 190.540.693 TL tutarında gelirleri bulunmaktadır. Söz konusu gelirlere ilişkin açıklama ve dipnotlar 31 Aralık 2020	Finans sektörü faaliyetleri hasılatının muhasebeleştirilmesine ilişkin uyguladığımız denetim prosedürleri çerçevesinde, finans sektörü faaliyetleri hasılatının kaydedilmesine ilişkin Şirket yönetiminin uyguladığı muhasebe politikalarının TFRS'ye ve ilgili mevzuata uygun olup olmadığını değerlendirdik. Ayrıca, Şirket'in hasılat sürecini anlayarak, yönetimin finans sektörü faaliyetleri hasılatının ilgili muhasebe standartlarına uygun

tarihi itibariyle düzenlenmiş olan ilişikteki finansal tabloların 2.D.a ve 15 numaralı dipnotlarında yer almaktadır.

Finans sektörü faaliyetleri hasılatının finansal tablolar içerisindeki tutarsal büyüklüğü, toplam hasılat tutarının yatırım ve emeklilik fonlarından alınan portföy yönetim ücret geliri, bireysel ve kurumsal portföy yönetim ücret geliri, performans primi geliri ve portföy yönetim danışmanlık geliri gibi farklı kanallardan elde edilmesi ve Şirket operasyonlarının doğası gereği olarak finans sektörü faaliyetleri hasılatı tutarının farklı yöntem ve oranlar kullanılarak hesaplanması sebepleriyle söz konusu alan kilit denetim konusu olarak ele alınmıştır.

olarak muhasebeleştirilmesine ilişkin uygulamakta olduğu iç kontrollerin tasarımını ve etkinliğini değerlendirdik. Hesap dönemi içerisinde günlük bazda elde edilen fon yönetim ücreti kazançlarını yeniden hesaplamak suretiyle test ettik. Hasılat içerisine dahil edilen diğer gelirleri ise, örneklem üzerinden seçilen işlem bazında gelir tutarının uygun olarak muhasebeleştirildiğini doğrulamak için ilgili destekleyici belgelerle bu işlem detaylarını karşılaştırarak test ettik.

4. Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Şirket yönetimi; finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'i tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirket'in finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

5. Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS'lere uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

· Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile; muvazaa, sahtekarlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.

· Şirket'in iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.

· Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminleri ile ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.

· Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız halinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Şirket'in sürekliliğini sona erdirebilir.

· Finansal tabloların açıklamaları dahil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtır yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dahil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

1. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402. maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap döneminde defter tutma düzeninin, kanun ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

2. TTK'nın 402. maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir.

PwC Bağımsız Denetim ve

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Talar Gül, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 1 Şubat 2021

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.12.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	100.916.293	18.806.169
Finansal Yatırımlar	5	85.004.342	115.431.097
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		85.004.342	115.431.097
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar		85.004.342	115.431.097
Ticari Alacaklar	6	24.840.509	16.517.338
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20	23.733.253	15.720.915
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		1.107.256	796.423
Peşin Ödenmiş Giderler	12	377.000	33.716
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	20	361.204	7.803
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		15.796	25.913
ARA TOPLAM		211.138.144	150.788.320
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		211.138.144	150.788.320
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	7	1.699.411	1.735.859
Kullanım Hakkı Varlıkları	8	2.526.808	2.940.343
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	451.739	476.445
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	2.061.900	1.873.990
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.739.858	7.026.637
TOPLAM VARLIKLAR		217.878.002	157.814.957
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	6	1.827.591	1.285.514
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	20	757.274	284.110
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.070.317	1.001.404
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	1.187.869	900.252
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	10.807.108	5.135.536
Kısa Vadeli Karşılıklar		9.040.002	7.673.831
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	8.717.038	7.268.814
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10	322.964	405.017
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	2.139.552	1.159.996
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	20	700.134	263.262
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.439.418	896.734
ARA TOPLAM		25.002.122	16.155.129
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		25.002.122	16.155.129
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	13	2.808.996	3.066.562
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.808.996	3.066.562
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.808.996	3.066.562
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	1.675.975	1.259.232
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.675.975	1.259.232
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.484.971	4.325.794
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		29.487.093	20.480.923
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		188.390.909	137.334.034
Ödenmiş Sermaye	14	10.000.000	10.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		534.111	534.111
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	14	-405.043	-317.845
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-405.043	-317.845
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-405.043	-317.845
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	24.233.098	18.309.555
Yasal Yedekler		24.233.098	18.309.555

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	43.149.236	42.754.795
Net Dönem Karı veya Zararı		110.879.507	66.053.418
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		188.390.909	137.334.034
TOPLAM KAYNAKLAR		217.878.002	157.814.957

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		190.540.693	116.114.710
Portföy İşletmeciliği Faaliyetinden Elde Edilen Gelir	15	190.540.693	116.114.710
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	15	-12.218.904	-10.103.872
Portföy İşletmeciliği Faaliyetinden Kaynaklanan Giderler		-12.218.904	-10.103.872
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		178.321.789	106.010.838
BRÜT KAR (ZARAR)		178.321.789	106.010.838
Genel Yönetim Giderleri	16	-51.370.947	-41.491.749
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		60.599	137.774
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-4.329	-69.274
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		127.007.112	64.587.589
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		127.007.112	64.587.589
Finansman Gelirleri	17	16.282.166	20.495.235
Finansman Giderleri	17	-502.068	-313.819
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		142.787.210	84.769.005
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-31.907.703	-18.715.587
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-31.763.828	-19.087.764
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-143.875	372.177
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		110.879.507	66.053.418
DÖNEM KARI (ZARARI)		110.879.507	66.053.418
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		110.879.507	66.053.418
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-87.198	-168.000
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	-111.792	-215.384
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	18	24.594	47.384
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		24.594	47.384
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-87.198	-168.000
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		110.792.309	65.885.418
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		110.792.309	65.885.418

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			142.887.341	-51.535.368
Dönem Karı (Zararı)			110.879.507	66.053.418
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			17.031.409	21.464.078
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,8,9		1.590.619	1.301.638
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			7.509.931	6.534.699
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			7.591.985	6.461.004
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-96.739	70.123
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			14.685	3.572
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-15.779.922	-3.634.895
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-16.281.990	-3.948.714
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			502.068	313.819
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			-6.935	-5.829
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-7.565.810	-1.433.054
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler			-7.565.810	-1.433.054
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		31.907.703	18.715.587
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			-624.177	-14.068
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			30.721.216	-118.891.999
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			37.992.389	-114.003.345
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-8.323.171	-5.522.955
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-8.012.338	-6.211.323
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-310.833	688.368
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-343.284	-26.190
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			542.077	620.867
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			473.164	178.585
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			68.913	442.282
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			287.617	160.051
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.087.006	-120.427
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-2.629.690	-392.358
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			542.684	271.931
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			2.652.594	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			2.652.594	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			158.632.132	-31.374.503
Alınan Faiz			17.158.998	3.185.379
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-5.838.810	-4.525.743
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-26.092.256	-17.916.019
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-972.723	-904.482
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-796.063	-772.864
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-796.063	-772.864
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-576.125	-399.485
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-219.938	-373.379
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-59.735.434	0
Ödenen Temettüler	14		-59.735.434	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			82.355.844	-52.308.232
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			6.935	5.829
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			82.362.779	-52.302.403
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			17.118.121	69.420.524

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	99.480.900	17.118.121
--------------------------------------	---	------------	------------

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.12.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	14	10.000.000	534.111	-149.845	-149.845	-149.845			18.309.555	553.676	42.276.938	71.524.435		71.524.435
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										-75.819	0	-75.819		-75.819
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														0
Diğer Düzeltmeler														0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar		10.000.000	534.111	-149.845	-149.845	-149.845			18.309.555	477.857	42.276.938	71.448.616		71.448.616
Transferler		0	0	0	0	0			0	42.276.938	-42.276.938	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-168.000	-168.000	-168.000			0	0	66.053.418	65.885.418		65.885.418
Dönem Kan (Zararı)				0	0	0					66.053.418	66.053.418		66.053.418
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-168.000	-168.000	-168.000						-168.000		-168.000
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
Kar Payları		0	0	0	0	0			0	0	0	0		
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/Kalış														
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazancı (Kaybı) 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 ile Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Baklıyeler	14	10.000.000	534.111	-317.845	-317.845	-317.845			18.309.555	42.754.795	66.053.418	137.334.034		137.334.034

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	14	10.000.000	534.111	-317.845	-317.845	-317.845			18.309.555	42.754.795	66.053.418	137.334.034		137.334.034
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler		0	0	0	0	0								0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														0
Diğer Düzeltmeler														0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar		0	0	0	0	0			0	0	0	0		0
Transferler		0	0	0	0	0			5.923.543	60.129.875	-66.053.418	110.879.507		110.879.507
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-87.198	-87.198	-87.198			0	0	110.879.507	110.792.309		110.792.309
Dönem Kan (Zararı)				0	0	0					110.879.507	110.879.507		110.879.507
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-87.198	-87.198	-87.198						-87.198		-87.198
Sermaye Artırımı														0
Sermaye Azaltımı														0
Sermaye Avansı											0			0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														0
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														0

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları										-59.735.434		-59.735.434			-59.735.434
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	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															0
	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															0
	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															0
	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															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
Dönem Sonu Bakiyeler		14	10.000.000	534.111	-405.043	-405.043	-405.043			24.233.098	43.149.236	110.879.507	188.390.909			188.390.909