



## KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

# PHİLLİP PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2023 - 1. 3 Aylık Bildirim

**Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama**

31.03.2023 Finansal Raporlar

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
<b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>			
<b>Varlıklar</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	575	1.311.379
Finansal Yatırımlar	7	7.132.021	6.337.660
Ticari Alacaklar	10	202.183	196.031
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10,37	201.533	195.414
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	650	617
Diğer Alacaklar		42.485	7.288
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		32.878	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		9.607	7.288
Peşin Ödenmiş Giderler	15	283.416	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	1.378	2.319
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>7.662.058</b>	<b>7.854.677</b>
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>7.662.058</b>	<b>7.854.677</b>
<b>DURAN VARLIKLAR</b>			
Maddi Duran Varlıklar	18	17.763	19.207
Kullanım Hakkı Varlıkları	18	428.597	442.423
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	145.061	148.420
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>591.421</b>	<b>610.050</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>8.253.479</b>	<b>8.464.727</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	40.327	39.309
Ticari Borçlar	10	12.498	42.560
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10,37	12.390	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	108	42.560
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	82.177	59.322
Diğer Borçlar	11	12.000	10.337
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11,37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	12.000	10.337
Kısa Vadeli Karşılıklar	24	10.344	17.507
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	24	10.344	17.507
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>157.346</b>	<b>169.035</b>
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>157.346</b>	<b>169.035</b>
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	412.456	422.928
Uzun Vadeli Karşılıklar	22-24	7.732	18.377
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22-24	7.732	18.377
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	0	0
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>420.188</b>	<b>441.305</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>577.534</b>	<b>610.340</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		7.675.945	7.854.387
Ödenmiş Sermaye	27	8.800.000	7.500.000
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	27	0	1.300.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		688	-2.772
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		688	-2.772
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	27	688	-2.772
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	2.141	2.141
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	-944.982	-453.506
Net Dönem Karı veya Zararı	27	-181.902	-491.476
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>7.675.945</b>	<b>7.854.387</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>8.253.479</b>	<b>8.464.727</b>

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
<b>Kar veya Zarar Tablosu</b>			
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Hasılat	28	603.249	159.780
Satışların Maliyeti	28	-162.773	-55.068
<b>TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)</b>		<b>440.476</b>	<b>104.712</b>
<b>BRÜT KAR (ZARAR)</b>		<b>440.476</b>	<b>104.712</b>
Genel Yönetim Giderleri	29,30	-1.055.312	-768.248
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	433.784	298.461
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	0	0
<b>ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)</b>		<b>-181.052</b>	<b>-365.075</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	13.141	34.118
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	0	0
<b>FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)</b>		<b>-167.911</b>	<b>-330.957</b>
Finansman Gelirleri	33	0	0
Finansman Giderleri	33	-11.786	-12.705
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)</b>		<b>-179.697</b>	<b>-343.662</b>
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.205	3.854
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	-2.205	3.854
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>		<b>-181.902</b>	<b>-339.808</b>
<b>DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>	17	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DÖNEM KARI (ZARARI)</b>		<b>-181.902</b>	<b>-339.808</b>
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-181.902	-339.808
<b>Pay Başına Kazanç</b>			
<b>Pay Başına Kazanç</b>			
<b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>			
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>			

## Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
<b>Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>			
DÖNEM KARI (ZARARI)	36	-181.902	-339.808
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>			
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>		<b>3.460</b>	<b>6.834</b>
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	4.614	8.543
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.154	-1.709
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	-1.154	-1.709
<b>Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>3.460</b>	<b>6.834</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>-178.442</b>	<b>-332.974</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-178.442	-332.974

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
<b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>			
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-535.904</b>	<b>-487.545</b>
Dönem Karı (Zararı)		-181.902	-339.808
<b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>		<b>2.941</b>	<b>-2.669</b>
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	15.271	11.343
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		14.380	11.255
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	24	21.543	11.255
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	24	-7.163	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-15.774	12.705
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	33	-15.774	12.705
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	7	-13.141	-34.118
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	2.205	-3.854
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>-330.310</b>	<b>-143.985</b>
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-6.153	-13.395
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	-6.119	-13.395
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	-34	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-35.197	-12.761
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-32.878	-12.761
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.319	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15	-283.416	-126.305
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-30.062	-14.037
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		12.390	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-42.452	-14.037
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20	22.855	21.569
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.663	944
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	1.663	944
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>-509.271</b>	<b>-486.462</b>
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-27.574	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	941	-1.083
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-781.220</b>	<b>-2.620.588</b>
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	7	-781.220	-2.618.104
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-2.484
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18	0	-2.484
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>6.320</b>	<b>-21.240</b>
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-9.454	-8.535
Ödenen Faiz		-11.786	-12.705
Alınan Faiz		27.560	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.310.804	-3.129.373
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.310.804	-3.129.373
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>1.311.379</b>	<b>3.129.610</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>575</b>	<b>237</b>

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Dipnot Referansı	Özkaynaklar									
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									
	Ödenmiş Sermaye	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kusatılmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Kontrol Gücü Olmayan Paylar
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Risken Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	<b>Dönem Başı Bakımları</b>	27	6.500.000					2.141	-453.506	6.048.635	0 6.048.635
	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	27	0					-453.506	453.506	0	0 0
	<b>Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)</b>		0		6.834			-339.808	-332.974	0	-332.974
	Dönem Karı (Zararı)		0					-339.808	-339.808	0	-339.808
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0		6.834			0	6.834	0	6.834
	Sermaye Artırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avansı										
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler 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 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 (Kayıpları) 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 Nedeniyle Artış (Azalış)										
	<b>Dönem Sonu Bakımları</b>	27	6.500.000		6.834			2.141	-453.506	5.715.661	0 5.715.661
	<b>Özkaynaklar Değişim Tablosu</b>										
	<b>Özkaynaklar Değişim Tablosu</b>										
	<b>Dönem Başı Bakımları</b>	27	7.500.000	1.300.000	-2.772			2.141	-453.506	-491.476	7.854.387 0 7.854.387
	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	27	1.300.000	-1.300.000				-491.476	491.476	0	0 0
	<b>Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)</b>				3.460			-181.902	-178.442	0	-178.442
	Dönem Karı (Zararı)							-181.902	-181.902	0	-181.902
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				3.460				3.460	0	3.460
	Sermaye Artırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avansı										
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi										

Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023													
		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 Çıkarılması											
		Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											
		Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler											
		Pay Sahiplerinin Diğer Katskıları											
		Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
		Forward Süleymesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
		Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)											
		<b>Dönem Sonu Bakiyeler</b>	27	8.800.000	688	2.141	-944.982	-181.902	7.675.945	0	7.675.945		