

# KATILIM FİNANS İLKELERİ BİLGİ FORMU

Bu Form, Pay Senedi İhracı ve Alım-Satım Standardı ile Katılım Finans İlkelerine Uygun Faaliyet Gösteren Şirketlerin Belirlenmesinde Esas Alınacak Rehber dikkate alınarak doldurulmalıdır.

Standart: <https://tkbbdanismakurulu.org.tr/standartlar>

Rehber: <https://tkbbdanismakurulu.org.tr/rehberler>

Şirket Unvanı:	ADRA GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ
Pay Kodu:	ADGYO
Mali Tablo Dönemi:	01.01.2023-30.06.2023

## ÖZET BİLGİLER

(Bu tablo aşağıdaki tablolardan beslenmektedir. Giriş yapılmamalıdır.)

1)	Şirket esas sözleşmesinde yer alan faaliyetleri arasında Katılım Finans ilkelerine uygun olmayan faaliyet yer alıyor mu?	Hayır
2)	Şirket esas sözleşmesinde Katılım Finans ilkelerine uygun olmayan imtiyaz bulunuyor mu?	Hayır
3)	Şirketin Katılım Finans İlkelerine Uygun Olmayan Gelirlerinin Oranı (%) [ (3A+3B-3C) / 3D ] * 100	% 2,60
4)	Şirketin Katılım Finans İlkelerine Uygun Olmayan Varlıklarının Oranı (%) [ (4E-4F) / 4G ] * 100	% 9,47
5)	Şirketin Katılım Finans İlkelerine Uygun Olmayan Borçlarının Oranı (%) [ (5H-5I) / 4G ] * 100	% 0,00

### 1) Katılım Finans İlkelerine Uygun Olmayan Faaliyetlere İlişkin Esas Sözleşme Bilgileri

1)	Şirket esas sözleşmesinde "Pay Senedi İhracı ve Alım Satımı Standardı (Standart) madde 1.1'de sayılan faaliyetlerden herhangi birinin yapılabileceği yazıyor mu?	Hayır
2)	Şirket esas sözleşmesinde, faaliyetleri arasında Standart madde 1.1'de sayılan faaliyetlerden herhangi biri olan şirketlere ortak olunabileceği yazıyor mu?	Hayır
3)	Şirketin hakim ortak olarak %50'den fazlasına sahip olduğu ortaklıklarından (varsa) en az birisinin esas sözleşmesinde Standart madde 1.1'de sayılan faaliyetlerden herhangi birinin yapılabileceği yazıyor mu?	Hayır

### 2) İmtiyazlı Pay ve İntifa Senedi Bilgileri

1)	Şirketin pay grupları arasında veya varsa intifa senetlerinde kar payı imtiyazı bulunuyor mu?	Hayır
2)	Şirketin pay grupları arasında veya varsa intifa senetlerinde tasfiye payı imtiyazı bulunuyor mu?	Hayır

### 3) Katılım Finans İlkelerine Uygun Olmayan Gelirler (A+B-C)

A) Hasılat Kalemünde Muhasebeleştirilmiş, Katılım Finans İlkelerine Uygun Olmayan Faaliyet Gelirleri		
1)	Alkollü içki/gıda üretim ve ticaretine yönelik faaliyetlerden elde edilen ve "Hasılat" kaleminde muhasebeleştirilen toplam gelir	0
2)	Domuz mamullerinin üretim ve ticaretine yönelik faaliyetlerden elde edilen ve "Hasılat" kaleminde muhasebeleştirilen toplam gelir	0
3)	İçime yönelik tütün mamulleri üretim ve ticaretine yönelik faaliyetlerden elde edilen ve "Hasılat" kaleminde muhasebeleştirilen toplam gelir	0
4)	Kumar ve kumar hükmündeki faaliyetlerden elde edilen ve "Hasılat" kaleminde muhasebeleştirilen toplam gelir	0
5)	Katılım esaslı olanlar hariç finans sektörü faaliyetlerinden elde edilen ve "Hasılat" kaleminde muhasebeleştirilen toplam gelir	0
6)	Basın-yayın ve bu türden faaliyetlerin dağıtım ve pazarlama faaliyetlerinden elde edilen ve "Hasılat" kaleminde muhasebeleştirilen toplam gelir	0
7)	Otel işletmeciliği, turizm sektörü faaliyetleri, çeşitli eğlence ve organizasyon faaliyetlerinden elde edilen ve "Hasılat" kaleminde muhasebeleştirilen toplam gelir	0
TOPLAM		0

B) Katılım Finans İlkelerine Uygun Olmayan Faaliyet Geliri, Faiz veya Türev Araç Geliri İçerdiği Varsayılan Gelirler		834.148
1)	Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	

ADRA GAYRİMENKUL  
YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.  
Çaybaşı Mahallesi Aydın Caddesi No:51/A  
Torbali İZMİR  
Tic. Sic. No: 639 083 8616

2)	Finansman Gelirleri	100.815.247
3)	Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	0
4)	Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	288.127.505
5)	Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	0
	<b>TOPLAM</b>	<b>389.776.900</b>

<b>C) Katılım Finans İlkelerine Aykırı Faaliyetler, Faiz veya Türev Araç Geliri İçermediği Varsayılan Gelirler (Aşağıdaki kalemlerin</b>		
1)	Fiyat farkı gelirleri (B Tablosunda sayılan kalemlerde muhasebeleştirilmiş kısmı)	0
2)	Kur farkı gelirleri (B Tablosunda sayılan kalemlerde muhasebeleştirilmiş kısmı)	85.768.918
3)	Vade farkı gelirleri (B Tablosunda sayılan kalemlerde muhasebeleştirilmiş kısmı)	0
4)	Kur Korumalı Katılım hesapları dahil katılım esaslı kıymetlerden ve fonlardan elde edilen gelirler	0
5)	SGK prim gelirleri	0
6)	Katılım bankalarından alınan promosyon gelirleri	0
7)	Müşteri peşinatları irad kaydı (B Tablosunda sayılan kalemlerde muhasebeleştirilmiş kısmı)	0
8)	Konusu kalmayan karşılıklar	0
9)	Hizmet gelirleri (B Tablosunda sayılan kalemlerde muhasebeleştirilmiş kısmı)	0
10)	Kira ve bakım onarım gelirleri (B Tablosunda sayılan kalemlerde muhasebeleştirilmiş kısmı)	0
11)	Ardıye gelirleri (B Tablosunda sayılan kalemlerde muhasebeleştirilmiş kısmı)	0
12)	Tazminat ve gecikme ceza gelirleri	0
13)	Sigorta hasar tazminat gelirleri	0
14)	Dava gelirleri	0
15)	Katılım Finans İlkelerine uygun faaliyet gösteren şirketlerden elde edilen temettü gelirleri	0
16)	Yukarıdaki kalemlerde yer verilmeyen ancak Katılım Finans İlkelerine uygun sayılan diğer gelirlerin toplamı (B Tablosunda sayılan kalemlerde muhasebeleştirilmiş kısmı)	289.312.588
	(Bu tutara ilişkin açıklamanızı tablonun altındaki alana yazınız.)	
	<b>TOPLAM</b>	<b>375.081.506</b>

**Yukarıdaki 16 numaralı madde için Açıklama: Sabit kıymet satış karı, diğer gelirler ve yatırım faaliyetlerinden gelirler, reeskont faiz gelirleri**

<b>D) Toplam Gelirler</b>		
1)	Hasılat	175.919.528
2)	Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	834.148
3)	Finansman Gelirleri	100.815.247
4)	Yatırım Faaliyetlerinde Gelirler	288.127.505
5)	Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	0
6)	Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından Paylar	0
	<b>TOPLAM</b>	<b>565.696.428</b>

#### 4) KATILIM FİNANS İLKELERİNE UYGUN OLMAYAN VARLIKLAR (E-F)

<b>E) Faiz veya Türev Araç İçerdiği Veya Katılım Finans İlkelerine Uygun Olmadığı Varsayılan Varlıklar</b>		
1)	Nakit ve Nakit Benzerleri	252.867.765
2)	Finansal Yatırımlar	0
3)	Türev Araçlar	0
4)	Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	0
5)	Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	0
6)	İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar	0
	<b>TOPLAM</b>	<b>252.867.765</b>

<b>F) Yukarıdaki E Tablosunda Sayılan Mali Tablo Kalemlerinde Muhasebeleştirilmiş Varlıklar Arasında, Faiz veya Türev Araç</b>		
1)	Çekler	0
2)	Kasa	0
3)	Vadesiz mevduat hesapları	88.406.181
4)	Katılım esaslı yatırım araçlarındaki (kira sertifikası, sukuk, kur korumalı dahil katılım bankalarından tutulan hesaplar) tutarlar	0
5)	Katılım Finans İlkelerine uygun faaliyet gösteren iştirakler ve bağlı ortaklıklardaki şirket payları	0
6)	Kredi kartı alacakları	0
7)	Yukarıdaki kalemlerde yer verilmeyen ancak Katılım Finans İlkelerine uygun sayılan diğer varlıkların toplamı (E Tablosunda sayılan mali tablo kalemlerinde muhasebeleştirilmiş kısmı)	0
	(Bu tutara ilişkin açıklamanızı tablonun altındaki alana yazınız.)	
	<b>TOPLAM</b>	<b>88.406.181</b>

Yukarıdaki 7 numaralı madde için Açıklama: .....

G) TOPLAM VARLIKLAR

1.736.348.932

### 5) KATILIM FİNANS İLKELERİNE UYGUN OLMAYAN BORÇLAR (H-I)

#### H) Faiz Ve Türev Araç İçerdiği Varsayılan Borçlar

1)	Kısa Vadeli Borçlanmalar	89.213
2)	Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	0
3)	Uzun Vadeli Borçlanmalar	0
4)	Türev Araçlar	0
5)	Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar	0
6)	Diğer Borçlar	16.528
	<b>TOPLAM</b>	<b>105.741</b>

#### I) Yukarıdaki H Tablosunda Sayılan Mali Tablo Kalemlerinde Muhasebeleştirilmiş Borçlar Arasında Faiz Veya Türev Araç

1)	Kiralama işlemlerinden borçlar	0
2)	Finansal kiralama işlemlerinden borçlar	0
3)	Katılım bankalarından alınmış krediler	0
4)	Kira sertifikası, sukuk vb. faizsiz finansal araçlarda yapılmış ihraçlar	0
5)	Yukarıdaki kalemlerde yer verilmeyen ancak Katılım Finans İlkelerine uygun sayılan diğer borçların toplamı (H Tablosunda sayılan mali tablo kalemlerinde muhasebeleştirilmiş kısmı) (Bu tutara ilişkin açıklamanızı tablonun altındaki alana yazınız.)	89.213
	<b>TOPLAM</b>	<b>89.213</b>

Yukarıdaki 5 numaralı madde için Açıklama: Kredi Kartı Borçları

ADRA GAYR MENKUL  
YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.  
Çaybaşı Mahallesi Aydın Caddesi No:51/A  
T:0212 333 1234  
Torbali VD. No: 639 083 8616