

MAXİS GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 HAZİRAN FİNANSAL TABLOLAR

Bağımsız Denetçi Görüşü

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

Ara Dönem Özet Finansal Tablolara İlişkin Sınırlı Denetim Raporu

Maxis Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Giriş

Maxis Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 30 Haziran 2018 tarihli ilişikteki ara dönem özet finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait özet kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özkaynak değişim tablosunun ve nakit akış tablosu ile açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem özet finansal tabloların Türkiye Muhasebe Standardı 34, Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı'na (TMS 34) uygun olarak hazırlanmasından ve sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem özet finansal tablolara ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet finansal tabloların, tüm önemli yönleriyle, TMS 34'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Emre Çelik, SMMM

Sorumlu Denetçi

27 Temmuz 2018

İstanbul, Türkiye

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	4.198.498	4.976.768
Diğer Dönen Varlıklar	7	58.679	9.712
ARA TOPLAM		4.257.177	4.986.480
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.257.177	4.986.480
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	6	1.517	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6	5.415	6.576
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.932	6.576
TOPLAM VARLIKLAR		4.264.109	4.993.056
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		55	250
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		55	250
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	14.091	6.680
Diğer Borçlar	5	440	30
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		440	30
Kısa Vadeli Karşılıklar		46.763	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	46.763	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	7	155.337	22.750
ARA TOPLAM		216.686	29.710
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		216.686	29.710
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.057	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	6.057	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.057	0
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		222.743	29.710
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.041.366	4.963.346
Ödenmiş Sermaye	10	5.000.000	5.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-36.654	0
Net Dönem Karı veya Zararı		-921.980	-36.654
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.041.366	4.963.346
TOPLAM KAYNAKLAR		4.264.109	4.993.056

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2017 - 30.06.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	11	322.025			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		322.025			
BRÜT KAR (ZARAR)		322.025			
Genel Yönetim Giderleri	12	-1.243.139			
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		283			
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-1.149			
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-921.980			
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-921.980			
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-921.980			
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-921.980			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-921.980			
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-921.980			
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-921.980			
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-921.980			

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-771.743	
Dönem Karı (Zararı)		-921.980	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-155.302	
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6	1.236	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		165.487	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	9	52.820	
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		112.667	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-322.025	
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	11	-322.025	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-20.906	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5	55	
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		55	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		7.411	
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		160	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		160	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-28.532	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-48.967	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		20.435	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.098.188	
Alınan Faiz		326.445	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.593	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-1.593	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-1.593	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-773.336	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-773.336	
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		4.968.169	
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	4.194.833	

Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	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)										
	Dönem Sonu Bakiyeler		5.000.000				-36.654	-921.980	4.041.366	0	4.041.366