

GÖZDE GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2020 Tarihli Mali Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	667.265	1.846.632
Diğer Alacaklar		556.107	100.392.523
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	132.074	100.324.336
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	424.033	68.187
Diğer Dönen Varlıklar	11	21.988	39.819
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		21.988	39.819
ARA TOPLAM		1.245.360	102.278.974
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.245.360	102.278.974
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		3.776.967.026	3.998.488.969
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		3.776.967.026	3.998.488.969
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	19	3.776.967.026	3.998.488.969
Maddi Duran Varlıklar		15.793	16.615
Diğer Maddi Duran Varlıklar	9	15.793	16.615
Diğer Duran Varlıklar		32.923.296	32.027.745
İlişkili Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	11	32.923.296	32.027.745
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.809.906.115	4.030.533.329
TOPLAM VARLIKLAR		3.811.151.475	4.132.812.303
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		49.456.915	44.885.898
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		49.456.915	44.885.898
Banka Kredileri	19	49.456.915	44.885.898
Ticari Borçlar		10.563.018	8.256.783
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	10.373.649	8.084.770
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	189.369	172.013
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	153.848	95.340
Diğer Borçlar		851.864.088	919.390.700
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	851.864.088	919.390.700
Kısa Vadeli Karşılıklar		129.461	111.773
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10	129.461	111.773
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.400.599	1.396.459
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11	1.400.599	1.396.459
ARA TOPLAM		913.567.929	974.136.953
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		913.567.929	974.136.953
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		101.409.185	92.036.509
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		101.409.185	92.036.509
Banka Kredileri	19	101.409.185	92.036.509
Diğer Borçlar		856.864.918	816.987.332
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	856.864.918	816.987.332
Uzun Vadeli Karşılıklar		153.899	144.528
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	153.899	144.528
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		958.428.002	909.168.369
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.871.995.931	1.883.305.322
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.939.155.544	2.249.506.981
Ödenmiş Sermaye	12	385.000.000	385.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	12	197.944.862	197.944.862
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		4.357.694	4.357.694
Diğer Kısıtlanmış Yedekler	12	4.357.694	4.357.694
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.662.204.425	1.671.110.342

Net Dönem Karı veya Zararı		-310.351.437	-8.905.917
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.939.155.544	2.249.506.981
TOPLAM KAYNAKLAR		3.811.151.475	4.132.812.303

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	9.598.724	648.868
Satışların Maliyeti	13	-9.808.959	-508.682
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-210.235	140.186
BRÜT KAR (ZARAR)		-210.235	140.186
Genel Yönetim Giderleri	14	-9.068.738	-7.180.700
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	3.963.440	3.895.109
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-211.712.984	-244.774.299
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-217.028.517	-247.919.704
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-217.028.517	-247.919.704
Finansman Gelirleri	16	3.058.684	9.232.278
Finansman Giderleri	16	-96.381.604	-101.536.913
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-310.351.437	-340.224.339
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-310.351.437	-340.224.339
DÖNEM KARI (ZARARI)		-310.351.437	-340.224.339
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-310.351.437	-340.224.339
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına kayıp		-0,80600000	-0,88400000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kısmı			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-310.351.437	-340.224.339
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-310.351.437	-340.224.339

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-7.288.890	-7.254.851
Dönem Karı (Zararı)		-310.351.437	-340.224.339
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-310.351.437	-340.224.339
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		301.927.230	335.848.759
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		822	1.509
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		27.059	25.919
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		27.059	25.919
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		53.373.791	70.953.723
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.609.231	-9.065.514
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		54.983.022	80.019.237
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		36.602.339	20.233.495
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		211.712.984	244.774.299
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		211.712.984	244.774.299
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		953.945	
Diğer Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		953.945	
Bağlı Ortaklıkların veya Müşterek Faaliyetlerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-743.710	-140.186
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.135.317	-2.879.271
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.306.235	209.169
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.288.879	-20.953
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		17.356	230.122
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		58.508	88.692
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.413.225
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-2.413.225
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.229.426	-763.907
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-1.229.426	-763.907
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-7.288.890	-7.254.851
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		111.400.218	7.412.304
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri		9.598.724	648.868
Alınan Temettüler			3.258.000
Alınan Faiz		1.400.525	9.065.514
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		100.400.969	-5.560.078
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-105.290.695	-2.494.356
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-175.000.000
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları			-175.000.000
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış			191.578.755
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-93.919.662	
Ödenen Faiz		-11.371.033	-19.073.111
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.179.367	-2.336.903
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.179.367	-2.336.903
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.846.632	3.009.682
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		667.265	672.779

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyolar	385.000.000	197.944.862				4.357.694	2.354.021.880	-682.911.538	2.258.412.898		2.258.412.898
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							-682.911.538	682.911.538	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
Dönem Karı (Zararı)								-340.224.339	-340.224.339		-340.224.339
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri 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 Elden Çıkartılması											
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 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 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											
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 Baklıyolar	385.000.000	197.944.862				4.357.694	1.671.110.342	-340.224.339	1.918.188.559		1.918.188.559

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyolar	385.000.000	197.944.862				4.357.694	1.671.110.342	-8.905.917	2.249.506.981		2.249.506.981
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							-8.905.917	8.905.917	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
Dönem Karı (Zararı)								-310.351.437	-310.351.437		-310.351.437
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
Kar Payları											

Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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 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 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												
	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 Bakiyeler			385.000.000	197.944.862				4.357.694	1.662.204.425	-310.351.437	1.939.155.544		1.939.155.544