

MAXİS GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2020 - 30.06.2020 Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

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 2020 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

Alper Ekbul, SMMM

Sorumlu Denetçi

29 Temmuz 2020

İstanbul, Türkiye

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	1.671.890	1.999.929
Ticari Alacaklar		595.374	505.142
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	595.374	505.142
Diğer Alacaklar		33.755	112.164
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	33.755	112.164
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8	82.217	68.877
Diğer Dönen Varlıklar	8	119	8.536
ARA TOPLAM		2.383.355	2.694.648
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.383.355	2.694.648
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	6	23.347	27.847
Kullanım Hakkı Varlıkları	7	538.638	620.732
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6	774	1.934
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		562.759	650.513
TOPLAM VARLIKLAR		2.946.114	3.345.161
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	3	161.054	122.393
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		161.054	122.393
Ticari Borçlar	5	88.742	34.477
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	88.742	34.477
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	11.628	16.367
Diğer Borçlar	5	7.236	31.345
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		7.236	31.345
Kısa Vadeli Karşılıklar		78.332	38.615
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10	78.332	38.615
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	8	66.058	64.977
ARA TOPLAM		413.050	308.174
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		413.050	308.174
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	401.529	553.149
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	3	401.529	553.149
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		401.529	553.149
Uzun Vadeli Karşılıklar	10	23.554	27.268
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	23.554	27.268
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		425.083	580.417
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		838.133	888.591
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.107.981	2.456.570
Ödenmiş Sermaye	11	5.000.000	5.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		11.526	6.557
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		11.526	6.557
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		11.526	6.557
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-2.549.987	-1.768.246
Net Dönem Karı veya Zararı		-353.558	-781.741
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.107.981	2.456.570
TOPLAM KAYNAKLAR		2.946.114	3.345.161

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2019 - 30.06.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	12	1.284.350	774.529	637.918	625.639
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.284.350	774.529	637.918	625.639
BRÜT KAR (ZARAR)		1.284.350	774.529	637.918	625.639
Genel Yönetim Giderleri	13	-1.690.648	-1.490.890	-871.026	-692.159
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		55.091	6.132	75	5.397
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-2.351	-2.354	-265	-487
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-353.558	-712.583	-233.298	-61.610
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-353.558	-712.583	-233.298	-61.610
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-353.558	-712.583	-233.298	-61.610
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-353.558	-712.583	-233.298	-61.610
DÖNEM KARI (ZARARI)		-353.558	-712.583	-233.298	-61.610
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-353.558	-712.583	-233.298	-61.610
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		4.969	11.197	-2.386	10.108
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.969	11.197	-2.386	10.108
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.969	11.197	-2.386	10.108
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-348.589	-701.386	-235.684	-51.502
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-348.589	-701.386	-235.684	-51.502

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-334.143	-1.338.387
Dönem Karı (Zararı)		-353.558	-712.583
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		64.693	-40.240
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6, 7	82.607	81.187
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		72.519	77.460
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		72.535	77.635
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-16	-175
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-35.623	-198.887
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	12	-95.016	-274.529
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	7	59.393	75.642
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-54.810	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		9.751	-580.631
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-90.232	-500.000
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-90.232	-500.000
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		78.409	-17.224
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		6.412	-2.021
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		54.265	-2.838
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		54.265	-2.838
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-4.739	2.338
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-24.109	-14.183
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-24.109	-14.183
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-10.255	-46.703
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-11.335	3.467
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.080	-50.170
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-279.114	-1.333.454
Alınan Faiz		88.929	272.390
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-31.563	-153.981
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	7	-112.395	-123.342
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-5.174
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-5.174
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	0	-5.174
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-334.143	-1.343.561
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-334.143	-1.343.561
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.999.597	3.481.717
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.665.454	2.138.156

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar						Kontrol Gücü Olmayan Paylar				
		Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birikmiş Karlar						
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Het Dönem Karı Zararı			
Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyalar		5.000.000		3.159			-36.654	-1.731.592	3.234.913		3.234.913
	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							-1.731.592	1.731.592	0	0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Dönem Karı (Zararı)									-712.583	-712.583	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				11.197					11.197	11.197	
	Sermaye Arttırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantajları											
	Kar Payları											
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
	Pay Bazılı 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 (Kayıpların) 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 Bileşiminin 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 Bakıyalar		5.000.000		14.356			-1.768.246	-712.583	2.533.527		2.533.527	
Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyalar		5.000.000		6.557			-1.768.246	-781.741	2.466.570		2.466.570
	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							-781.741	781.741	0	0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Dönem Karı (Zararı)									-353.558	-353.558	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				4.969					4.969	4.969	
	Sermaye Arttırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantajları											
	Kar Payları											

