

HUB GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6,53	3.524.033	424.453
Diğer Alacaklar		1.427.914	1.301.993
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.419.448	1.301.993
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	8.466	0
Peşin Ödenmiş Giderler		139.759	131.000
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	139.759	131.000
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	22.207	346.844
ARA TOPLAM		5.113.913	2.204.290
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	39	0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.113.913	2.204.290
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	47	52.288.349	50.036.250
Diğer Alacaklar		8.750	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	8.750	0
Maddi Duran Varlıklar	14	49.428	0
Kullanım Hakkı Varlıkları	20	184.343	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		7.658	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	7.658	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		52.538.528	50.036.250
TOPLAM VARLIKLAR		57.652.441	52.240.540
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	122.828	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		122.828	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	20	122.828	0
Ticari Borçlar		1.143	9.415
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	1.143	9.415
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	92.943	2.260
Diğer Borçlar		206.997	1.789.028
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	0	1.750.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	206.997	39.028
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.383	1.383
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	1.383	1.383
ARA TOPLAM		425.294	1.802.086
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		425.294	1.802.086
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		67.714	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		67.714	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	20	67.714	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		30.589	1.606
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	30.589	1.606
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		98.303	1.606
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		523.597	1.803.692
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		57.128.844	50.436.848
Ödenmiş Sermaye	30	30.000.000	20.000.000
Sermaye Avansı	30	0	1.750.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	30	130.402	270
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-18.016	-651
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	30	-18.016	-651
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	520.988	520.988
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	28.166.241	21.369.574
Net Dönem Karı veya Zararı	41	-1.670.771	6.796.667
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		57.128.844	50.436.848
TOPLAM KAYNAKLAR		57.652.441	52.240.540

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	88.775	0	88.775	-20.461
Satışların Maliyeti	31	-89.000	0	-89.000	5.871
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-225	0	-225	-14.590
BRÜT KAR (ZARAR)		-225	0	-225	-14.590
Genel Yönetim Giderleri	28,33	-2.204.480	-225.717	-930.000	-24.212
Pazarlama Giderleri	28,33	0	-12.899	0	-1.950
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	495.748	46.515	302.241	43.064
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-99.275	0	-13.138	0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.808.232	-192.101	-641.122	2.312
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.808.232	-192.101	-641.122	2.312
Finansman Gelirleri	37	206.917	760.085	84.206	80.563
Finansman Giderleri	37	-69.456	-38.922	-4.837	-38.906
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.670.771	529.062	-561.753	43.969
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.670.771	529.062	-561.753	43.969
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	40	0	0	0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.670.771	529.062	-561.753	43.969
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.670.771	529.062	-561.753	43.969
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	41	-0,06010000	0,02650000	-0,01870000	0,00220000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)	41	-1.670.771	529.062	-561.753	43.969
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-17.365	-174	188	-174
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	38	-17.365	-174	188	-174
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-17.365	-174	188	-174
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.688.136	528.888	-561.565	43.795
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.688.136	528.888	-561.565	43.795

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.912.358	-4.578.383
Dönem Karı (Zararı)		-1.670.771	529.062
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41	-1.670.771	529.062
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		76.826	73
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	36	65.208	73
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		11.618	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	27	11.618	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.318.413	-5.107.518
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	47	0	-2.000.864
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-134.671	-3.969.673
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-117.455	-3.969.673
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	-17.216	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	6,12	-8.759	698.862
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.272	7.268
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-8.272	7.268
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	90.683	-432
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.582.030	157.983
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-1.750.000	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	167.970	157.983
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		324.636	-662
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29,40	324.636	404
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	29,38	0	-1.066
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.912.358	-4.578.383
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.312.946	-1.992.776
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	47	-2.252.099	-1.992.776
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-60.847	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-52.528	0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	-8.319	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.324.884	3.500.000
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		8.380.132	3.500.000
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-65.622	0
Ödenen Faiz		10.374	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.099.580	-3.071.159
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.099.580	-3.071.159
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	424.453	3.364.263
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.524.033	293.104

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Dipnot Referansı

Ödenmiş Sermaye

Sermaye Artışı

Pay İhraç Primleri / İskontoları

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları

Diğer Kazanç / Kayıplar

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler

Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları

Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları

Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler

Birlikmiş Karlar

Geçmiş Yıllar Kar / Zararları

Net Dönem Karı Zararı

Kontrol Gücü Olmayan Paylar

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler

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

Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)

Dönem Karı (Zararı)

Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)

Sermaye Artırımı

Sermaye Azaltımı

Sermaye Artışı

Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi

Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi

Dönemde Ödenen Kar Payı Artışları

Kar Payları

20.000.000

270

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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		30.000.000	0	130.402		-18.016		520.988	28.166.241	-1.670.771	57.128.844		57.128.844	