

LETVEN CAPITAL GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal tablolar ekte yer almaktadır.

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	4	287.371	105.841
Finansal Yatırımlar	5		158.800
Ticari Alacaklar	6	150.000	
Diğer Alacaklar		40.680	3.070
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3-7	40.680	3.070
Peşin Ödenmiş Giderler		642.906	56.686
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3	516.064	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		126.842	56.686
Diğer Dönen Varlıklar	13	134.310	99.960
ARA TOPLAM		1.255.267	424.357
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.255.267	424.357
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	7.111	14.189
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	7.574	10.444
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	293.291	62.945
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		307.976	87.578
TOPLAM VARLIKLAR		1.563.243	511.935
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	243.714	
Ticari Borçlar		30.627	26.875
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3-6		10.596
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	30.627	16.279
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	36.116	30.686
Diğer Borçlar		8.767	3.834
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3-7	8.596	2.634
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	171	1.200
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	14.631	9.704
ARA TOPLAM		333.855	71.099
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		333.855	71.099
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	320.099	
Uzun Vadeli Karşılıklar		9.975	7.499
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	9.975	7.499
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		330.074	7.499
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		663.929	78.598
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		899.314	433.337
Ödenmiş Sermaye	14	2.000.000	1.200.000
Sermaye Avansı	14	105.000	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.389	
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.389	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.389	
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-766.663	
Net Dönem Karı veya Zararı		-440.412	-766.663
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		899.314	433.337
TOPLAM KAYNAKLAR		1.563.243	511.935

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	0		0	
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0		0	
BRÜT KAR (ZARAR)		0		0	
Genel Yönetim Giderleri	17	-770.629		-203.044	
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	126.281		0	
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-7.026		-1.358	
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-651.374		-204.402	
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	3.960		0	
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-247		0	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-647.661		-204.402	
Finansman Giderleri		-23.444		-11.150	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-671.105		-215.552	
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		230.693		43.105	
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	0		0	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	230.693		43.105	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-440.412		-172.447	
DÖNEM KARI (ZARARI)		-440.412		-172.447	
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0		0	
Ana Ortaklık Payları		-440.412		-172.447	
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.389		-1.415	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	1.736		-1.769	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-347		354	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-347		354	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.389		-1.415	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-439.023		-173.862	
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0		0	
Ana Ortaklık Payları		-439.023		-173.862	

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		-1.278.074	
Dönem Karı (Zararı)		-440.412	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-207.324	
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9-10	4.761	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		4.213	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	4.213	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	-230.693	
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		14.148	
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	19	247	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-630.338	
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	158.800	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-150.000	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-37.610	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-586.220	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	3.752	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	5.430	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	4.933	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-29.423	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	13	4.927	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	13	-34.350	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.278.074	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		4.940	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9-10	4.940	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.454.664	
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		800.000	
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	800.000	
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	8	105.000	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	549.664	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		181.530	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		181.530	
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	105.841	
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	287.371	

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması														
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıdan			105.000								105.000			105.000
	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 Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Bakiyeler			2.000.000	105.000	1.389		1.389	-766.663	-440.412	-1.207.075	899.314				899.314