

INVEO YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Inveo Yatırım Holding A.Ş. 31 Mart 2021 Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	21.733	23.675
Finansal Yatırımlar		115.429.221	20.761.707
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		115.429.221	20.761.707
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	5	115.429.221	20.761.707
Diğer Alacaklar		3.045.975	1.939.420
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8	2.954.954	1.929.020
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	91.021	10.400
Peşin Ödenmiş Giderler		7.650	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		7.650	0
Diğer Dönen Varlıklar		236.060	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		236.060	0
ARA TOPLAM		118.740.639	22.724.802
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		118.740.639	22.724.802
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.153.569.553	747.791.720
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		1.153.569.553	747.791.720
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	5	1.153.569.553	747.791.720
Maddi Duran Varlıklar		74.509	36.951
Tesis, Makine ve Cihazlar	7	74.509	36.951
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	566.413	606.871
Ertelenmiş Vergi Varlığı	10	0	22.528
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.154.210.475	748.458.070
TOPLAM VARLIKLAR		1.272.951.114	771.182.872
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		11.863.320	31.295.400
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	11.863.320	31.295.400
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	6	11.863.320	31.295.400
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		157.534	128.112
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	17	157.534	128.112
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	17	157.534	128.112
Ticari Borçlar		139.477	162.366
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	19.143	16.250
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4,17	120.334	146.116
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	188.869	57.788
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	10	6.422.999	739.498
Kısa Vadeli Karşılıklar		0	4.963
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	0	4.963
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		0	56.505
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	8	0	56.505
ARA TOPLAM		18.772.199	32.444.632
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.772.199	32.444.632
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		525.039	579.467
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		525.039	579.467
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6,17	525.039	579.467
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.053	11.929
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	7.053	11.929
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	10	211.246.750	131.956.372
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		211.778.842	132.547.768
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		230.551.041	164.992.400

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.042.400.073	606.190.472
Ödenmiş Sermaye	11	30.000.000	30.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	11	-5.000	-5.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	11	26.107	26.107
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		12.528	5.302
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	12.528	5.302
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	12.528	5.302
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		7.461.624	7.461.624
Yasal Yedekler	11	7.461.624	7.461.624
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	568.702.439	110.216.298
Net Dönem Karı veya Zararı		436.202.375	458.486.141
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.042.400.073	606.190.472
TOPLAM KAYNAKLAR		1.272.951.114	771.182.872

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	12	132.771.765	14.274.653
Satışların Maliyeti	12	-5.629.672	-2.620.910
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		127.142.093	11.653.743
BRÜT KAR (ZARAR)		127.142.093	11.653.743
Genel Yönetim Giderleri	14	-883.970	-358.222
Pazarlama Giderleri	14	-97.546	-145.237
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	397.067.588	452.910.105
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-556.343	-148.833
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		522.671.822	463.911.556
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		522.671.822	463.911.556
Finansman Gelirleri	15	21.584	0
Finansman Giderleri	15	-756.933	-567.831
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		521.936.473	463.343.725
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-85.734.098	-91.088.360
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	10	-6.422.999	-405.585
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	10	-79.311.099	-90.682.775
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		436.202.375	372.255.365
DÖNEM KARI (ZARARI)		436.202.375	372.255.365
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		436.202.375	372.255.365
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	18	14,54030000	12,40850000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		436.202.375	372.255.365
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		7.226	-42
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		9.033	-54
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.807	12
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-1.807	12
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.226	-42
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		436.209.601	372.255.323
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		436.209.601	372.255.323

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-94.806.085	-5.954.395
Dönem Karı (Zararı)			436.202.375	372.255.365
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			436.202.375	372.255.365
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-436.553.876	-372.811.080
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,9		45.360	42.753
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	16		-8.145	953
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16		-8.145	953
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	15		742.999	567.847
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	15		742.999	567.847
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	13		-396.296.008	-452.909.019
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	13		-396.296.008	-452.909.019
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10		85.734.098	91.088.360
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	12		-126.772.180	-11.601.974
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-94.454.584	-5.398.680
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-93.907.582	-3.448.628
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-80.621	-14.984
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-80.621	20.017
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			0	-35.001
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-7.650	-76.796
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-22.889	130.808
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			2.893	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-25.782	130.808
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			138.307	3.102
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-56.505	11.326
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-56.505	11.326
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-517.644	-2.003.508
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-517.644	-2.003.508
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-94.806.085	-5.954.395
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			115.462.029	7.138.548
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğurmayan Satışlara İlişkin Nakit Girişleri			132.401.852	0
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri			0	7.138.548
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	5		-10.200.774	0
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Sermaye Avansı Ödemelerinden Nakit Çıkışları	5		-5.670.655	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-42.460	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-42.460	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			-1.025.934	
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar			-1.025.934	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-20.657.886	567.461
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	612.461
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri			0	612.461
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-19.870.000	0
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları			-19.870.000	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-45.000	-45.000
Ödenen Faiz	15		-742.886	

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.942	1.751.614
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.942	1.751.614
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		23.675	30.125
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		21.733	1.781.739

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kullanılmış Yedekler	Birlikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
										Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	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)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		30.000.000	-5.000	26.107	12.528			7.461.624	568.702.439	436.202.375	1.042.400.073		1.042.400.073