

LETVEN CAPITAL GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ
A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2021 - 1. 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 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	313.922	565.353
Diğer Alacaklar		242.889	650.779
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3-7	57.783	494.972
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	185.106	155.807
Peşin Ödenmiş Giderler	5	148.009	118.417
Diğer Dönen Varlıklar	13	154.168	144.266
ARA TOPLAM		858.988	1.478.815
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		858.988	1.478.815
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	6.116	6.613
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	5.660	6.617
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	61.772	71.626
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		73.548	84.856
TOPLAM VARLIKLAR		932.536	1.563.671
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8		222.379
Ticari Borçlar	6	83.611	73.189
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	50.631	35.693
Diğer Borçlar		9.966	9.966
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3-7	8.596	8.596
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	1.370	1.370
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13		2.270
ARA TOPLAM		144.208	343.497
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		144.208	343.497
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8		274.778
Uzun Vadeli Karşılıklar		20.491	12.544
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	20.491	12.544
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		20.491	287.322
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		164.699	630.819
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		767.837	932.852
Ödenmiş Sermaye	14	2.550.000	2.000.000
Sermaye Avansı	14	66.000	550.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.216	-539
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.216	-539
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.216	-539
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.616.609	-766.663
Net Dönem Karı veya Zararı		-228.338	-849.946
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		767.837	932.852
TOPLAM KAYNAKLAR		932.536	1.563.671

Kar veya Zarar ve 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
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	16	-209.356	-396.401
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17		166.112
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-475	-457
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-209.831	-230.746
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	15	3.960
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	18		-187
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-209.816	-226.973
Finansman Giderleri	19	-7.999	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-217.815	-226.973
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-10.523	144.530
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-10.523	144.530
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-228.338	-82.443
DÖNEM KARI (ZARARI)		-228.338	-82.443
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-228.338	-82.443
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.677	1.331
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	-3.346	1.664
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	20	669	-333
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-2.677	1.331
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-231.015	-81.112
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-231.015	-81.112

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			179.726	-110.238
Dönem Karı (Zararı)			-228.338	-82.443
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-228.338	-82.443
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-10.250	-4.647
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9-10		1.454	1.853
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20		10.523	-144.530
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler			-22.227	-20.957
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	18			187
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	5			158.800
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			418.314	-23.148
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6			-155.900
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7		407.890	1.763
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6		10.424	100.819
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7			30.170
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			179.726	-110.238
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			0	5.000
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9-10		0	5.000
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-431.157	300.000
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	14		66.000	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8		-497.157	
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)				300.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-251.431	194.762
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-251.431	194.762
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		565.353	105.841
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		313.922	300.603

Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Dönem Başı Bakıyeler		1.200.000								-766.663	433.337				433.337	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																
	Diğer Düzeltmeler																
	Düzeltmelerden Sonrakı Tutar																
	Transferler										-766.663	766.663					
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					1.331						-82.443	-81.112			-81.112	
	Dönem Karı (Zararı)																
	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			300.000										300.000		300.000	
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Süleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 Bakıyeler		1.200.000	300.000		1.331					-766.663	-82.443	652.225			652.225		
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Dönem Başı Bakıyeler		2.000.000	550.000	-539					-766.663	-849.946	932.852				932.852	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																
	Diğer Düzeltmeler																
	Düzeltmelerden Sonrakı Tutar																
	Transferler		550.000	-550.000						-849.946	849.946						
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-2.677					-228.338	-231.015			-231.015		
	Dönem Karı (Zararı)																
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																
	Sermaye Artırımı																
	Sermaye Azaltımı																
	Sermaye Avansı			66.000									66.000		66.000		
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																

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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		2.550.000	66.000	-3.216			-1.616.609	-228.338	767.837		767.837	