

MAXİS GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-30.06.2021 FİNANSAL TABLOLAR

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 2021 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

30 Temmuz 2021

İstanbul, Türkiye

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	4.401.836	1.751.125
Ticari Alacaklar		1.168.876	614.234
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	1.168.876	614.234
Diğer Alacaklar		270.898	36.206
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	270.898	36.206
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8	38.190	25.429
Diğer Dönen Varlıklar	8	0	7.450
ARA TOPLAM		5.879.800	2.434.444
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.879.800	2.434.444
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	6	14.349	18.848
Kullanım Hakkı Varlıkları	7	609.949	490.032
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6	34.425	6.605
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		658.723	515.485
TOPLAM VARLIKLAR		6.538.523	2.949.929
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		226.924	143.908
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		168.260	143.908
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3	168.260	143.908
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		58.664	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		58.664	0
Ticari Borçlar	5	359.810	74.715
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	359.810	74.715
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	23.630	11.628
Diğer Borçlar	5	632	36.876
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		18	7.641
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		614	29.235
Kısa Vadeli Karşılıklar	10	95.742	39.190
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		95.742	39.190
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	8	122.999	70.043
ARA TOPLAM		829.737	376.360
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		829.737	376.360
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		467.067	412.370
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	324.071	412.370
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3	324.071	412.370
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		142.996	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		142.996	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	38.692	29.895
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		505.759	442.265
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.335.496	818.625
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.203.027	2.131.304
Ödenmiş Sermaye	11	8.000.000	5.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		21.931	7.338
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		21.931	7.338
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		21.931	7.338
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-2.876.034	-2.549.987
Net Dönem Karı veya Zararı		57.130	-326.047
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.203.027	2.131.304
TOPLAM KAYNAKLAR		6.538.523	2.949.929

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.06.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2021 - 30.06.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2020 - 30.06.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	12	2.252.927	1.284.350	1.385.523	637.918
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.252.927	1.284.350	1.385.523	637.918
BRÜT KAR (ZARAR)		2.252.927	1.284.350	1.385.523	637.918
Genel Yönetim Giderleri	13	-2.195.483	-1.690.648	-1.221.997	-871.026
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		390	55.091	-1.429	75
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-704	-2.351	-344	-265
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		57.130	-353.558	161.753	-233.298
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		57.130	-353.558	161.753	-233.298
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		57.130	-353.558	161.753	-233.298
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		57.130	-353.558	161.753	-233.298
DÖNEM KARI (ZARARI)		57.130	-353.558	161.753	-233.298
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		57.130	-353.558	161.753	-233.298
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	10	14.593	4.969	2.163	-2.386
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.593	4.969	2.163	-2.386
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		14.593	4.969	2.163	-2.386
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		71.723	-348.589	163.916	-235.684
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		71.723	-348.589	163.916	-235.684

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.06.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-338.851	-334.143
Dönem Karı (Zararı)		57.130	-353.558
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-20.788	64.693
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6, 7	97.002	82.607
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		94.490	72.519
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		94.490	72.535
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			-16
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-234.804	-35.623
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	12	-294.831	-95.016
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		60.027	59.393
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		22.524	-54.810
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-480.836	9.751
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-554.641	-90.232
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-554.641	-90.232
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-234.692	78.409
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-5.311	6.412
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		285.095	54.265
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		285.095	54.265
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		12.001	-4.739
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-36.244	-24.109
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-36.244	-24.109
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		52.956	-10.255
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	-11.335
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		52.956	1.080
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-444.494	-279.114
Alınan Faiz		252.859	88.929
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-14.548	-31.563
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	7	-132.668	-112.395
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-29.886	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-29.886	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.000.000	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.631.263	-334.143
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.631.263	-334.143
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.748.988	1.999.597
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	4.380.251	1.665.454

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		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 01.01.2020 – 30.06.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler		5.000.000		6.557			-1.768.246	-781.741	2.456.570		2.456.570
	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	-353.558
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				4.969					4.969		4.969
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii 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											
	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 Sözleşmesinin Forward Bileşiminin 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		5.000.000		11.526			-2.549.987	-353.558	2.107.981		2.107.981	
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakıyeler		5.000.000		7.338			-2.549.987	-326.047	2.131.304		2.131.304	
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							-326.047	326.047				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Karı (Zararı)									57.130	57.130	57.130	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				14.593					14.593		14.593	
Sermaye Artırımı		3.000.000										
Sermaye Azaltımı									3.000.000		3.000.000	
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												

Cari Dönem 01.01.2021 - 30.06.2021	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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		8.000.000		21.931			-2.876.034	57.130	5.203.027		5.203.027