



## KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

# RHEA GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 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<br>31.03.2022 | Önceki Dönem<br>31.12.2021 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>                         |                  |                          |                            |
| <b>Varlıklar</b>                                                |                  |                          |                            |
| <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                          |                  |                          |                            |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                                       | 52               | 22.946.352               | 22.254.934                 |
| Diğer Alacaklar                                                 | 8                | 2.762.483                | 2.571.253                  |
| İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar                            | 6                | 2.762.483                | 2.571.253                  |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                          | 12               | 689.571                  | 735.967                    |
| İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler               | 12               | 689.571                  | 735.967                    |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar                          | 40               | 47.712                   | 42.090                     |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                               |                  | <b>26.446.118</b>        | <b>25.604.244</b>          |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>                                   |                  | <b>26.446.118</b>        | <b>25.604.244</b>          |
| <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                          |                  |                          |                            |
| İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar | 4                | 13.599.950               | 13.599.950                 |
| Diğer Alacaklar                                                 | 8                | 15.129                   | 13.461                     |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                    | 8                | 15.129                   | 13.461                     |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar                       | 4                | 2.113.245                | 2.005.115                  |
| Maddi Duran Varlıklar                                           | 14               | 10.579                   | 12.759                     |
| Diğer Maddi Duran Varlıklar                                     | 14               | 10.579                   | 12.759                     |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                   | 17               | 12.641                   | 16.915                     |
| Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar                             | 17               | 12.641                   | 16.915                     |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>                                   |                  | <b>15.751.544</b>        | <b>15.648.200</b>          |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                                         |                  | <b>42.197.662</b>        | <b>41.252.444</b>          |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                |                  |                          |                            |
| <b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                |                  |                          |                            |
| Diğer Finansal Yükümlülükler                                    | 47               | 16.498.900               | 14.619.514                 |
| Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler                           | 47               | 16.498.900               | 14.619.514                 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar                | 27               | 98.682                   | 202.210                    |
| Diğer Borçlar                                                   | 8                | 573.526                  | 1.353.906                  |
| İlişkili Taraflara Diğer Borçlar                                | 6                | 336.853                  | 687.807                    |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                        | 8                | 236.673                  | 666.099                    |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                         | 25               | 2.946.695                | 3.068.853                  |
| Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar                                   | 25               | 2.946.695                | 3.068.853                  |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                               |                  | <b>20.117.803</b>        | <b>19.244.483</b>          |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                         |                  | <b>20.117.803</b>        | <b>19.244.483</b>          |
| <b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                |                  |                          |                            |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                         | 25               | 103.448                  | 86.521                     |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar  | 25               | 103.448                  | 86.521                     |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                         |                  | <b>103.448</b>           | <b>86.521</b>              |
| <b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                     |                  | <b>20.221.251</b>        | <b>19.331.004</b>          |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                              |                  |                          |                            |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar                                   |                  | 21.976.411               | 21.921.440                 |
| Ödenmiş Sermaye                                                 | 30               | 41.550.000               | 41.550.000                 |
| Sermaye Düzeltme Farkları                                       | 30               | 2.187.732                | 2.187.732                  |
| Paylara İlişkin Primler (İskontolar)                            | 30               | 32.490.676               | 32.490.676                 |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                             | 30               | 616.645                  | 449.029                    |
| Diğer Kısıtlanmış Yedekler                                      | 30               | 616.645                  | 449.029                    |
| Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları                            | 30               | -54.923.613              | -51.765.573                |
| Net Dönem Karı veya Zararı                                      | 30               | 54.971                   | -2.990.424                 |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                     |                  | 0                        | 0                          |
| <b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>                                       |                  | <b>21.976.411</b>        | <b>21.921.440</b>          |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                         |                  | <b>42.197.662</b>        | <b>41.252.444</b>          |

## Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                      | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2022 - 31.03.2022 | Önceki Dönem<br>01.01.2021 - 31.03.2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>                                |                  |                                       |                                         |
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                                                          |                  |                                       |                                         |
| Hasılat                                                                              |                  | 0                                     | 0                                       |
| Satışların Maliyeti                                                                  |                  | 0                                     | 0                                       |
| TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)                                               |                  | 0                                     | 0                                       |
| BRÜT KAR (ZARAR)                                                                     |                  | 0                                     | 0                                       |
| Genel Yönetim Giderleri                                                              | 28               | -524.492                              | -489.060                                |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                                                   | 34               | 1.993.155                             | 255.421                                 |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler                                                   | 34               | -2.478.899                            | -481.173                                |
| ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)                                                          |                  | -1.010.236                            | -714.812                                |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                                                    | 35               | 0                                     | 321.433                                 |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar       | 35               | 0                                     | -12.139                                 |
| FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)                              |                  | -1.010.236                            | -405.518                                |
| Finansman Gelirleri                                                                  | 37               | 1.452.511                             | 2.187.898                               |
| Finansman Giderleri                                                                  | 37               | -387.304                              | -1.225.567                              |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)                                    |                  | 54.971                                | 556.813                                 |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)                                           |                  | 54.971                                | 556.813                                 |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                                                  |                  | 54.971                                | 556.813                                 |
| <b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>                                            |                  |                                       |                                         |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                          |                  | 0                                     | 0                                       |
| Ana Ortaklık Payları                                                                 | 41               | 54.971                                | 556.813                                 |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                             |                  |                                       |                                         |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                             |                  |                                       |                                         |
| <b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                                     |                  |                                       |                                         |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)                                  |                  |                                       |                                         |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)                                  | 41               | 0,00100000                            | 0,01300000                              |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                       |                  |                                       |                                         |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                                                    |                  |                                       |                                         |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar                                     |                  | 0                                     | 0                                       |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler |                  | 0                                     | 0                                       |
| Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar                                   |                  | 0                                     | 0                                       |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler    |                  | 0                                     | 0                                       |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                  |                  | 0                                     | 0                                       |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                 |                  | 54.971                                | 556.813                                 |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>                                              |                  |                                       |                                         |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                          |                  | 0                                     | 0                                       |
| Ana Ortaklık Payları                                                                 | 41               | 54.971                                | 556.813                                 |

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                                    |    | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2022 - 31.03.2022 | Önceki Dönem<br>01.01.2021 - 31.03.2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>                                                         |    |                  |                                       |                                         |
| <b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                     |    |                  | <b>-1.284.911</b>                     | <b>1.126.904</b>                        |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                                | 20 |                  | 54.971                                | 556.813                                 |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)                                                      | 20 |                  | 54.971                                | 556.813                                 |
| <b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>                                   |    |                  | <b>-22.958</b>                        | <b>1.342.396</b>                        |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                   | 9  |                  | 6.454                                 | 2.342                                   |
| Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler                                                    | 17 |                  | 139.975                               | 475.593                                 |
| Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                                        | 17 |                  | 262.133                               | 475.593                                 |
| Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler           | 17 |                  | -122.158                              | 0                                       |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler                                                                 |    |                  | 35.686                                | 48.742                                  |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                 | 11 |                  | 35.686                                | 5.183                                   |
| Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                                     | 10 |                  | 0                                     | 43.559                                  |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler                                               | 19 |                  | -96.943                               | -147.119                                |
| Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler                                                              | 19 |                  | -96.943                               | -147.119                                |
| Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler                                 | 21 |                  | 0                                     | 1.110.185                               |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler            | 18 |                  | -108.130                              | -147.347                                |
| İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler                                           | 18 |                  | -108.130                              | -147.347                                |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                 |    |                  | <b>-1.292.543</b>                     | <b>-755.358</b>                         |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                     | 6  |                  | -455.031                              | -594.591                                |
| İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)                       | 4  |                  | -191.230                              | -118.012                                |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)               | 6  |                  | -263.801                              | -476.579                                |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)                                                          | 8  |                  | 46.396                                | -15.644                                 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)                                | 11 |                  | -103.528                              | -1.120                                  |
| Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                     | 6  |                  | -780.380                              | -144.003                                |
| İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)                           |    |                  | -350.954                              | 0                                       |
| İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)                   | 6  |                  | -429.426                              | -144.003                                |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                   |    |                  | <b>-1.260.530</b>                     | <b>1.143.851</b>                        |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler                     |    |                  | -18.759                               | 0                                       |
| Vergi İadeleri (Ödemeleri)                                                                         |    |                  | -5.622                                | -16.947                                 |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                         |    |                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                   |    |                  | <b>1.976.329</b>                      | <b>127.422</b>                          |
| Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri                                                           |    |                  | 1.879.386                             | 0                                       |
| Kredilerden Nakit Girişleri                                                                        |    |                  | 1.879.386                             | 0                                       |
| Alınan Faiz                                                                                        | 19 |                  | 96.943                                | 127.422                                 |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) |    |                  | 691.418                               | 1.254.326                               |
| Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi                        |    |                  | 0                                     | 0                                       |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)                                                  |    |                  | 691.418                               | 1.254.326                               |
| <b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        |    |                  | <b>22.254.934</b>                     | <b>28.357.449</b>                       |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        | 24 |                  | <b>22.946.352</b>                     | <b>29.611.775</b>                       |

</

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |            |           |            |  |  |  |         |             |        |            |  |            |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|-----------|------------|--|--|--|---------|-------------|--------|------------|--|------------|
| Cari Dönem<br>01.01.2022 - 31.03.2022 | 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)                                                                                                                                                                                                                                     |    |            |           |            |  |  |  |         |             |        |            |  |            |
|                                       | <b>Dönem Sonu Bakıyalar</b>                                                                                                                                                                                                                                                       | 12 | 41.550.000 | 2.187.732 | 32.490.676 |  |  |  | 616.645 | -54.923.613 | 54.971 | 21.976.411 |  | 21.976.411 |