

RHEA GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 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 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	24	16.200.850	28.357.449
Diğer Alacaklar	6	2.499.086	3.966.509
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4	2.499.086	3.966.509
Peşin Ödenmiş Giderler	8	48.201	14.753
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	48.201	14.753
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13	39.151	48.164
ARA TOPLAM		18.787.288	32.386.875
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		18.787.288	32.386.875
DURAN VARLIKLAR			
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar	21	13.599.949	0
Diğer Alacaklar	6	9.327	7.824
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	9.327	7.824
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	21	1.431.138	1.187.935
Maddi Duran Varlıklar	9	14.939	21.479
Diğer Maddi Duran Varlıklar	9	14.939	21.479
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	17.236	1.553
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	17.236	1.553
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		15.072.589	1.218.791
TOPLAM VARLIKLAR		33.859.877	33.605.666
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Diğer Finansal Yükümlülükler	21	9.962.223	8.269.279
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	21	9.962.223	8.269.279
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	74.297	18.097
Diğer Borçlar	6	786.211	242.578
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4	468.695	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	317.516	242.578
Kısa Vadeli Karşılıklar	10	3.117.779	121.441
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10	3.117.779	121.441
ARA TOPLAM		13.940.510	8.651.395
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.940.510	8.651.395
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	96.299	42.407
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	96.299	42.407
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		96.299	42.407
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		14.036.809	8.693.802
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		19.823.068	24.911.864
Ödenmiş Sermaye	12	41.550.000	41.550.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12	2.187.732	2.187.732
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	12	32.490.676	32.490.676
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	449.029	449.029
Diğer Kısıtlanmış Yedekler	12	449.029	449.029
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	-51.765.573	-50.883.326
Net Dönem Karı veya Zararı	20	-5.088.796	-882.247
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		19.823.068	24.911.864
TOPLAM KAYNAKLAR		33.859.877	33.605.666

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
Genel Yönetim Giderleri	16	-1.769.049	-2.710.088	-518.263	-703.675
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	1.191.964	3.520.990	647.659	293.752
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-6.638.463	-2.269.508	-1.186.444	-601.557
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.215.548	-1.458.606	-1.057.048	-1.011.480
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	675.793	109.554	0	6.279
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	18	-40.582	-1.092.407	22.330	260.702
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-6.580.337	-2.441.459	-1.034.718	-744.499
Finansman Gelirleri	19	4.699.719	4.950.971	711.709	4.142.498
Finansman Giderleri	19	-3.208.178	-2.104.127	233.844	-1.087.995
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	20	-5.088.796	405.385	-89.165	2.310.004
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	20	-5.088.796	405.385	-89.165	2.310.004
DÖNEM KARI (ZARARI)	20	-5.088.796	405.385	-89.165	2.310.004
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	20	-5.088.796	405.385	-89.165	2.310.004
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	20	-0,12200000	0,01000000	-0,00200000	0,05600000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	-210.005	0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	-210.005	0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		0	-210.005	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	-210.005	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-5.088.796	195.380	-89.165	2.310.004
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-5.088.796	195.380	-89.165	2.310.004

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-11.790.535	-1.352.493
Dönem Karı (Zararı)	20		-5.088.796	405.385
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	20		-5.088.796	405.385
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			8.480.060	197.265
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9		7.319	6.754
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	17		3.623.167	1.089.380
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17		3.623.167	1.089.380
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			4.587.600	16.241
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11		53.892	16.241
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10		4.533.708	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19		349.603	-2.639.185
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	19		349.603	-2.846.844
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19		0	207.659
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	21		155.574	2.104.127
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	18		-243.203	-359.260
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	18		-243.203	-359.260
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	17		0	-20.792
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	17		0	-20.792
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-15.190.812	-2.030.812
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6		-13.599.949	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6		-2.157.247	-2.132.539
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	4		-2.155.744	11.636.799
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-1.503	-13.769.338
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8		-33.448	-1.805
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5		0	-45.000
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5		0	-45.000
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11		56.199	79.429
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6		543.633	69.103
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			468.695	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6		74.938	69.103
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-11.799.548	-1.428.162
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			9.013	75.669
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-16.461	23.427.517
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri			0	23.408.653
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9		0	20.631
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9		0	20.631
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-16.461	-1.767
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-16.461	-1.767
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-350.096	2.639.185
Ödenen Faiz	19		0	-207.659
Alınan Faiz	19		-350.096	2.846.844
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-12.157.092	24.714.209
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-12.157.092	24.714.209

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		28.357.449	5.392.143
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	24	16.200.357	30.106.352

Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Bağı Bakışlar	12	41.550.000	2.187.732	32.490.676			113.792	378.467	-51.320.618	507.854	25.907.903	25.907.903
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler		0	0	0			0	0	0	0	0	0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler		0	0	0			0	0	0	0	0	0
	Diğer Düzeltmeler		0	0	0			0	0	0	0	0	0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar	12	41.550.000	2.187.732	32.490.676			113.792	378.467	-51.320.618	507.854	25.907.903	25.907.903
	Transferler		0	0	0			0	0	507.854	-507.854	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0			-113.792	0	0	405.385	291.593	291.593
	Dönem Karı (Zararı)		0	0	0			0	0	0	405.385	405.385	405.385
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0			-113.792	0	0	0	-113.792	-113.792
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolle 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 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)												
	Dönem Sonu Bakışlar	12	41.550.000	2.187.732	32.490.676			0	378.467	50.812.764	405.385	405.385	405.385
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Bağı Bakışlar	12	41.550.000	2.187.732	32.490.676			0	378.467	-50.812.764	-882.247	24.911.864	24.911.864	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler		0	0	0			0	0	0	0	0	0	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler		0	0	0			0	0	0	0	0	0	
Diğer Düzeltmeler		0	0	0				0	0	0	0	0	
Düzeltmelerden Sonraki Tutar	12	41.550.000	2.187.732	32.490.676			0	378.467	-50.812.764	-882.247	24.911.864	24.911.864	
Transferler		0	0	0			0	0	-882.247	-882.247	0	0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0			0	0	0	-5.088.796	-5.088.796	-5.088.796	
Dönem Karı (Zararı)		0	0	0			0	0	0	-5.088.796	-5.088.796	-5.088.796	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0			0	0	0	0	0	0	
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolle Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	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 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler	12	41.550.000	2.187.732	32.490.676			0	378.467	-51.695.011	-5.088.796	19.823.068			19.823.068