

HUB 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	22	2.437.351	5.052.172
Diğer Alacaklar		0	4.233
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	4.233
Peşin Ödenmiş Giderler		1.781.446	124.669
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	1.781.446	124.669
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		46.373	28.851
Diğer Dönen Varlıklar	29	613.000	0
ARA TOPLAM		4.878.170	5.209.925
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.878.170	5.209.925
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	17	82.029.938	80.161.000
Diğer Alacaklar		8.750	8.750
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	8.750	8.750
Maddi Duran Varlıklar	8	89.359	46.802
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	60.156	149.361
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		45.014	42.168
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		45.014	42.168
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		82.233.217	80.408.081
TOPLAM VARLIKLAR		87.111.387	85.618.006
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		66.025	124.441
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		66.025	124.441
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	9	66.025	124.441
Ticari Borçlar		4.949	7.518
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	4.949	7.518
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	108.633	304.820
Diğer Borçlar		26.840	20.274
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4	995	5.205
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	25.845	15.069
Kısa Vadeli Karşılıklar		81.551	53.686
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	81.551	53.686
ARA TOPLAM		287.998	510.739
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		287.998	510.739
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	34.242
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	34.242
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	9	0	34.242
Uzun Vadeli Karşılıklar		54.555	36.189
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	54.555	36.189
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		54.555	70.431
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		342.553	581.170
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		86.768.834	85.036.836
Ödenmiş Sermaye	13	30.000.000	30.000.000
Sermaye Avansı	13	4.000.000	0
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	13	130.402	130.402
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-19.906	-17.153
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	13	-19.906	-17.153
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	13	520.988	520.988
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	13	54.402.599	28.166.241
Net Dönem Karı veya Zararı	16	-2.265.249	26.236.358
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		86.768.834	85.036.836
TOPLAM KAYNAKLAR		87.111.387	85.618.006

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		613.000	88.775	0	88.775
Satışların Maliyeti		-613.000	-89.000	0	-89.000
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	-225	0	-225
BRÜT KAR (ZARAR)		0	-225	0	-225
Genel Yönetim Giderleri	12	-3.056.494	-2.204.480	-1.013.764	-930.000
Pazarlama Giderleri	12	-8.538	0	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	726.879	495.748	43.762	302.241
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-174.532	-99.275	-74.403	-13.138
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.512.685	-1.808.232	-1.044.405	-641.122
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.512.685	-1.808.232	-1.044.405	-641.122
Finansman Gelirleri	15	254.747	206.917	163.736	84.206
Finansman Giderleri	15	-7.311	-69.456	-1.582	-4.837
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.265.249	-1.670.771	-882.251	-561.753
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.265.249	-1.670.771	-882.251	-561.753
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.265.249	-1.670.771	-882.251	-561.753
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-2.265.249	-1.670.771	-882.251	-561.753
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç (Zarar)	16	-0,07550000	-0,06010000	-0,02940000	-0,02140000
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 - 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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.265.249	-1.670.771	-882.251	-561.753
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.753	-17.365	-381	188
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-2.753	-17.365	-381	188
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.753	-17.365	-381	188
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.268.002	-1.688.136	-882.632	-561.565
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-2.268.002	-1.688.136	-882.632	-561.565

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		-4.590.474	-2.912.358
Dönem Karı (Zararı)		-2.265.249	-1.670.771
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	16	-2.265.249	-1.670.771
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		122.166	76.826
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12	106.553	65.208
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		15.613	11.618
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11	15.613	11.618
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.447.391	-1.318.413
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		4.233	-134.671
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	0	-117.455
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	4.233	-17.216
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7	-1.656.777	-8.759
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.569	-8.272
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	-2.569	-8.272
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-196.187	90.683
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.566	-1.582.030
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	4	-4.210	-1.750.000
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	10.776	167.970
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-602.657	324.636
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-630.522	324.636
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		27.865	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-4.590.474	-2.912.358
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.931.689	-2.312.946
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	17	-1.868.938	-2.252.099
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-62.751	-60.847
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-52.782	-52.528
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-9.969	-8.319
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.907.342	8.324.884
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		4.000.000	8.380.132
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-99.969	-65.622
Ödenen Faiz	9	7.311	10.374
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.614.821	3.099.580
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.614.821	3.099.580
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	22	5.052.172	424.453
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	22	2.437.351	3.524.033

Önceki Dönem
01.01.2020 – 30.09.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	20.000.000	1.700.000	270	-651	520.988	21.369.574	6.796.667	50.436.848	50.436.848	
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	13					6.796.667	-6.796.667			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	16				-17.365		-1.670.771	-1.688.136	-1.688.136	
Dönem Karı (Zararı)										
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Artırımı	13	10.000.000	-1.750.000	130.132				8.380.132	8.380.132	
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 Sonuçlanıyıcı 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 Süleşmesinin 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 Bakıyeler		30.000.000	0	130.402	-18.016	520.988	28.166.241	-1.670.771	57.128.844	57.128.844

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	30.000.000	0	130.402	-17.153	520.988	28.166.241	26.236.358	85.036.836	85.036.836
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	13					26.236.358	-26.236.358		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	16				-2.753		-2.265.249	-2.268.002	-2.268.002
Dönem Karı (Zararı)									
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									
Sermaye Artırımı									
Sermaye Azaltımı									
Sermaye Avansı	13	4.000.000						4.000.000	4.000.000
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 - 30.09.2021	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 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 Bakiyeler		30.000.000	4.000.000	130.402		-19.906			520.988	54.402.599	-2.265.349	86.768.834		86.768.834