

HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2018 finansal rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	1.240.970	2.702.178
Finansal Yatırımlar		4.604.598	2.237.068
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	4	4.604.598	2.237.068
Ticari Alacaklar		133.443	70.207
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6-22	112.688	69.432
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	20.755	775
Diğer Alacaklar		15.224	15.224
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	15.224	15.224
Peşin Ödenmiş Giderler		0	2.285
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	8		2.285
ARA TOPLAM		5.994.235	5.026.962
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.994.235	5.026.962
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		58.050	84.530
Taşıtlar	9	58.050	84.530
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		58.050	84.530
TOPLAM VARLIKLAR		6.052.285	5.111.492
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		20.450	495
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6	20.450	495
Diğer Borçlar		13.920	10.432
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	7	13.920	10.432
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	41.137	
ARA TOPLAM		75.507	10.927
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		75.507	10.927
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		17.896	15.587
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	17.896	15.587
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	194.831	40.153
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		212.727	55.740
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		288.234	66.667
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.764.051	5.044.825
Ödenmiş Sermaye	13	2.000.000	2.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		14.621	14.621
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.621	14.621
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.621	14.621
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		152.307	54.088
Yasal Yedekler	13	152.307	54.088
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	13	2.877.897	1.355.304
Net Dönem Karı veya Zararı	13	719.226	1.620.812
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.764.051	5.044.825
TOPLAM KAYNAKLAR		6.052.285	5.111.492

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	20.687.719	21.385.282
Satışların Maliyeti	14	-19.611.438	-20.288.672
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.076.281	1.096.610
BRÜT KAR (ZARAR)		1.076.281	1.096.610
Genel Yönetim Giderleri	15-16	-235.687	-220.019
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	109.072	90.189
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-27.170	-32.043
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		922.496	934.737
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		922.496	934.737
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		922.496	934.737
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-203.270	-187.074
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-48.592	-298.878
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-154.678	111.804
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		719.226	747.663
DÖNEM KARI (ZARARI)		719.226	747.663
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		719.226	747.663
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		719.226	747.663
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		719.226	747.663

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-1.510.131	1.986.252
Dönem Karı (Zararı)			719.226	747.663
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			719.226	747.663
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-581.543	734.607
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9		26.480	3.000
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			2.309	-30
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12		2.309	220
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	10			-250
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-813.602	544.563
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	4		-813.602	544.563
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20		203.270	187.074
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-1.591.436	566.527
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4		-1.553.928	732.747
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-63.236	-182.017
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-43.256	-58.180
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-19.980	-123.837
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8		2.285	-34.146
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			19.955	-300
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		19.955	-300
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			3.488	50.243
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7		3.488	50.243
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler				0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-1.453.753	2.048.797
Alınan Faiz	17		-48.923	-42.028
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20		-7.455	-20.517
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			50.927	42.659
Alınan Faiz	17		50.927	42.659
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	0
Pay ve Diğer Öz kaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-1.459.204	2.028.911
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-1.459.204	2.028.911
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			2.699.318	1.367.629
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			1.240.114	3.396.540

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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 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		2.000.000	14.621		152.307	2.877.897	719.226	5.764.051			5.764.051	