

HEDEF GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor Hk.

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	126.213	3.371.097
Finansal Yatırımlar		9.931.205	11.340.060
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	7	9.931.205	11.340.060
Ticari Alacaklar		21.594	2.257
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5-8	21.594	2.257
Diğer Alacaklar		7.850	1.259.611
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5-9		1.258.411
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	7.850	1.200
Peşin Ödenmiş Giderler		1.753	19.354
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	1.753	19.354
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	60.863	87.638
Diğer Dönen Varlıklar		125.501	103.319
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16	125.501	103.319
ARA TOPLAM		10.274.979	16.183.336
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		10.274.979	16.183.336
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		86.488.489	53.722.051
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		86.488.489	53.722.051
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	7	86.488.489	53.722.051
Diğer Alacaklar		400.000	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	400.000	
Maddi Duran Varlıklar		425.470	425.948
Taşıtlar	11	342.424	370.973
Mobilya ve Demirbaşlar	11	74.199	44.359
Özel Maliyetler	11	8.847	10.616
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		87.313.959	54.147.999
TOPLAM VARLIKLAR		97.588.938	70.331.335
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		12.023	18.941
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5-8	9.487	16.586
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	2.536	2.355
Diğer Borçlar		44.930	35.354
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	44.930	35.354
ARA TOPLAM		56.953	54.295
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		56.953	54.295
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		74.331	61.171
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	74.331	61.171
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		74.331	61.171
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		131.284	115.466
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		97.457.654	70.215.869
Ödenmiş Sermaye	17	32.000.000	28.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.621	-17.937
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		2.621	-17.937
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17-24	2.621	-17.937
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.080.368	521.526
Yasal Yedekler	17	1.080.368	521.526
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	36.733.438	3.733.648
Net Dönem Karı veya Zararı	17	27.641.227	37.978.632
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		97.457.654	70.215.869
TOPLAM KAYNAKLAR		97.588.938	70.331.335

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	45.229.394	27.575.025	1.346.589	5.045.955
Satışların Maliyeti	18	-16.399.894	-22.239.973	-8.739.538	-3.267.741
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		28.829.500	5.335.052	-7.392.949	1.778.214
BRÜT KAR (ZARAR)		28.829.500	5.335.052	-7.392.949	1.778.214
Genel Yönetim Giderleri	15-19	-1.549.161	-1.603.724	-537.481	-585.337
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	480.313	477.797	171.289	143.002
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-143.297	-13.814	-48.313	-5.590
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		27.617.355	4.195.311	-7.807.454	1.330.289
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	23.872			
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		27.641.227	4.195.311	-7.807.454	1.330.289
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.641.227	4.195.311	-7.807.454	1.330.289
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		27.641.227	4.195.311	-7.807.454	1.330.289
DÖNEM KARI (ZARARI)		27.641.227	4.195.311	-7.807.454	1.330.289
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		27.641.227	4.195.311	-7.807.454	1.330.289
Ana Ortaklık Payları		0	0	0	0
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		20.558	-27.445	4.520	-11.506
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	20.558	-27.445	4.520	-11.506
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		20.558	-27.445	4.520	-11.506
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		27.661.785	4.167.866	-7.802.934	1.318.783
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		27.661.785	4.167.866	-7.802.934	1.318.783
Ana Ortaklık Payları		0	0	0	0

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.755.212	-3.474.552
Dönem Karı (Zararı)		27.641.227	4.195.311
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		27.641.227	4.195.311
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-30.362.713	-3.513.991
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	91.701	57.915
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		13.160	34.639
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	13.160	34.639
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	18		-59.522
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-420.177	-413.301
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-420.177	-413.301
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-30.023.525	-3.133.722
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	18	-30.023.525	-3.133.722
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-23.872	
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	21	-23.872	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-482.999	-4.621.466
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	7	-1.334.058	-4.575.610
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-19.337	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-19.337	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		851.761	5.668
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	1.258.411	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	-406.650	5.668
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	17.601	11.276
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.918	-9.044
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-7.099	-8.755
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	181	-289
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	24	20.558	-27.445
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.576	9.722
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	9.576	9.722
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-22.182	-36.033
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	16	-22.182	-36.033
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-3.204.485	-3.940.146
Alınan Temettüler	18		59.522
Alınan Faiz	20	422.498	415.911
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	16	26.775	-9.839
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-67.351	-41.992
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		61.662	
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	61.662	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-129.013	-41.992
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-129.013	-41.992
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-420.000	-300.000
Ödenen Temettüler		-420.000	-300.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.242.563	-3.816.544
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.242.563	-3.816.544
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.368.776	5.660.382
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		126.213	1.843.838

Önceki Dönem
01.01.2017 – 30.09.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Baklıyeler	20.000.000	9.791			458.336	10.572.905	1.523.933	32.564.965	0	32.564.965
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					63.190	1.460.743	-1.523.933			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										
Dönem Karı (Zararı)							4.195.311	4.195.311	0	4.195.311
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			-27.445					-27.445	0	-27.445
Sermaye Artırımı	8.000.000						-8.000.000			
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
Kar Payları										
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler							-300.000	-300.000	0	-300.000
Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması										
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 Alın 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 Baklıyeler	28.000.000	-17.654			521.526	3.733.648	4.195.311	36.432.831	0	36.432.831

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Baklıyeler	28.000.000	-17.937			521.526	3.733.648	37.978.632	70.215.869	0	70.215.869
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					558.842	37.419.790	-37.978.632			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										
Dönem Karı (Zararı)								27.641.227	27.641.227	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		20.558						20.558	0	20.558
Sermaye Artırımı	4.000.000						-4.000.000			
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										

[illegible]