

HUB GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Hub Girişim 2018 09 Finansal Tablolar

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	6,53	3.560.221	8.596.935
Finansal Yatırımlar		233.000	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		233.000	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar	47	233.000	0
Ticari Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		4.495.735	750.000
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	4.495.735	750.000
Peşin Ödenmiş Giderler		942.573	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	942.573	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	502.810	497.376
ARA TOPLAM		9.734.339	9.844.311
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		9.734.339	9.844.311
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		10.678.672	8.355.917
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		10.678.672	8.355.917
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar	47	10.678.672	8.355.917
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		295	960
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	295	960
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		10.678.967	8.356.877
TOPLAM VARLIKLAR		20.413.306	18.201.188
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		7.623	1.799
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	7.623	1.799
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.400	5.368
Diğer Borçlar		4.009	12.114
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	4.009	12.114
Kısa Vadeli Karşılıklar		0	3.075
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	0	3.075
ARA TOPLAM		13.032	22.356
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.032	22.356
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		0	13.783
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	0	13.783
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		0	13.783
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		13.032	36.139
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		20.400.274	18.165.049
Ödenmiş Sermaye	30	20.000.000	20.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	30	270	270
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	2.325
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	2.325
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	0	2.325
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		421.389	366.327
Yasal Yedekler	30	421.389	366.327
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	-2.256.610	3.495.130
Net Dönem Karı veya Zararı	41	2.235.225	-5.699.003
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		20.400.274	18.165.049
TOPLAM KAYNAKLAR		20.413.306	18.201.188

--	--	--	--

Kar veya Zarar 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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	2.818.299	5.120.931	36.936	2.573.156
Satışların Maliyeti	31	-2.721.205	-4.414.647	0	-2.455.787
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		97.094	706.284	36.936	117.369
BRÜT KAR (ZARAR)		97.094	706.284	36.936	117.369
Genel Yönetim Giderleri	28,33	-247.140	-157.037	-43.507	-44.920
Pazarlama Giderleri	28,33	-11.449	-9.336	-1.196	-897
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	22.785	7.091	18.954	-1.979
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-138.710	547.002	11.187	69.573
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-138.710	547.002	11.187	69.573
Finansman Gelirleri	37	2.380.245	215.318	817.878	89.317
Finansman Giderleri	37	-6.310	-180.673	-238	-54.339
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.235.225	581.647	828.827	104.551
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri			0	0	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.235.225	581.647	828.827	104.551
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.235.225	581.647	828.827	104.551
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		2.235.225	581.647	828.827	104.551
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	41	0,11180000	0,02910000	0,04140000	0,00520000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.235.225	581.647	828.827	104.551
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	6.362	-1.541	281
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	38	0	6.362	-1.541	281
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	6.362	-1.541	281
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.235.225	588.009	827.286	104.832
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.235.225	588.009	827.286	104.832

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		-2.715.113	-960.432
Dönem Karı (Zararı)		2.235.225	581.647
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41	2.235.225	581.647
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		11.694	-665.539
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	36	665	665
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		5.855	15.224
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	4	0	15.224
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	6	5.855	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.174	4.543
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	27	0	4.543
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	25	5.174	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	-685.971
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	47	0	-685.971
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-4.962.032	-876.540
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	47	-233.000	-609.912
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-3.750.000	488.977
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-3.750.000	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	0	488.977
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	6.12	-942.573	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		5.824	7.094
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	5.824	7.094
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	-26.000	
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-8.105	-762.699
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	-750.000
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-8.105	-12.699
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-8.178	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29.40	-8.178	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	29.38	0	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.715.113	-960.432
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.322.755	752.387
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	47	-2.322.755	
Alınan Faiz	35	0	752.387
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.037.868	-208.045
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.037.868	-208.045
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	8.596.192	9.709.615
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.558.324	9.501.570

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar												
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
		Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontolar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar				
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Diğer Kazanç / Kayıplar	Risikten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıplar	Diğer Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Baklıyeler		20.000.000	270	-5.155					310.893	2.445.428	1.105.136	23.856.572	23.856.572
	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	30								55.434	1.049.702	-1.105.136	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				6.081			6.081				477.096	483.177	483.177
	Dönem Karı (Zararı)	38			0							0	0	0
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	38										0	0	0
	Sermaye Artırımı													
	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													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçekçe 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 (Yükümlülüğünü) veya Gerçekçe 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 (Yükümlülüğünü) veya Gerçekçe 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 (Yükümlülüğünü) veya Gerçekçe 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		20.000.000	270	926					366.327	3.495.130	477.096	24.339.749	24.339.749
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Baklıyeler		20.000.000	270	2.325					366.327	3.495.130	-5.699.003	18.165.049	18.165.049	
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	30			-2.325					55.062	-5.751.740	5.699.003	0	0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													0	
Dönem Karı (Zararı)	38										2.235.225	1.411.239	1.411.239	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	38										2.235.225	1.411.239	1.411.239	
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
Kar Payları														

Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	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		20.000.000	270		0				421.389	-2.256.610	2.235.225	20.400.274		20.400.274