

HEDEF GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 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 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	16.095.538	26.458.988
Finansal Yatırımlar		20.931.649	5.085.103
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	44	20.931.649	5.085.103
Ticari Alacaklar		4.248	495.990
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	4.248	29.248
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		466.742
Diğer Alacaklar		3.000.000	200
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8	3.000.000	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		200
Peşin Ödenmiş Giderler		32.061	18.383
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	32.061	18.383
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	38	495.868	145.126
Diğer Dönen Varlıklar		150.905	122.617
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	27	150.905	122.617
ARA TOPLAM		40.710.269	32.326.407
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		40.710.269	32.326.407
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		73.073.998	71.024.619
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	44	73.073.998	71.024.619
Maddi Duran Varlıklar		282.440	407.547
Taşıtlar		194.686	318.094
Mobilya ve Demirbaşlar		81.265	81.195
Özel Maliyetler		6.489	8.258
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		73.356.438	71.432.166
TOPLAM VARLIKLAR		114.066.707	103.758.573
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		85.565	82.111
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	80.156	71.024
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	5.409	11.087
Diğer Borçlar		47.018	57.061
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	47.018	57.061
ARA TOPLAM		132.583	139.172
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		132.583	139.172
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	24	131.755	96.420
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		131.755	96.420
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		264.338	235.592
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		113.802.369	103.522.981
Ödenmiş Sermaye	28	64.000.000	64.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	28	23.846	23.846
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-10.566	-10.566
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-10.566	-10.566
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	28	-10.566	-10.566
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.080.368	1.080.368
Yasal Yedekler	28	1.080.368	1.080.368
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	28	38.429.333	36.733.438
Net Dönem Karı veya Zararı	39	10.279.388	1.695.895
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		113.802.369	103.522.981
TOPLAM KAYNAKLAR		114.066.707	103.758.573

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	29	9.178.048	45.229.394	-534.585	1.346.589
Satışların Maliyeti	29		-16.399.894		-8.739.538
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		9.178.048	28.829.500	-534.585	-7.392.949
BRÜT KAR (ZARAR)		9.178.048	28.829.500	-534.585	-7.392.949
Genel Yönetim Giderleri	31	-2.576.224	-1.549.161	-894.908	-537.481
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	32	3.872.983	480.313	1.459.022	171.289
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	32		-143.297		-48.313
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		10.474.807	27.617.355	29.529	-7.807.454
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	33		23.872		
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-195.419			
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.279.388	27.641.227	29.529	-7.807.454
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		10.279.388	27.641.227	29.529	-7.807.454
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		10.279.388	27.641.227	29.529	-7.807.454
DÖNEM KARI (ZARARI)		10.279.388	27.641.227	29.529	-7.807.454
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		10.279.388	27.641.227	29.529	-7.807.454
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	20.558	0	4.520
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	20.558	0	4.520
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	20.558	0	4.520
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		10.279.388	27.661.785	29.529	-7.802.934
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		10.279.388	27.661.785	29.529	-7.802.934

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-10.389.025	-2.755.212
Dönem Karı (Zararı)		10.279.388	27.641.227
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	39	10.279.388	27.641.227
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-7.337.308	-30.362.713
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	90.993	91.701
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-9.336	13.160
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	-9.336	13.160
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		8.537	-420.177
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	32	8.537	-420.177
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-7.427.502	-30.023.525
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	35	-7.427.502	-30.023.525
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-23.872
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	13		-23.872
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-16.913.770	-482.999
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-14.051.085	-1.334.058
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		491.742	-19.337
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	466.742	-19.337
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	25.000	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.999.800	851.761
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-3.000.000	1.258.411
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	200	-406.650
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	-13.678	17.601
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.453	-6.918
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	9.131	-7.099
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-5.678	181
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	26		20.558
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-10.043	9.576
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-10.043	9.576
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-334.359	-22.182
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	27	-379.030	-22.182
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	27	44.671	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-13.971.690	-3.204.485
Alınan Temettüler		314.390	
Alınan Faiz		3.268.275	422.498
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			26.775
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		34.112	-67.351
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		54.622	61.662
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13	54.622	61.662
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-20.510	-129.013
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-20.510	-129.013
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	-420.000
Ödenen Temettüler		0	-420.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-10.354.913	-3.242.563
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-10.354.913	-3.242.563
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		26.443.589	3.368.776
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		16.088.676	126.213

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 – 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	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)												
	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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		64.000.000	23.846	-10.566			1.080.368	38.429.333	10.279.388	113.802.369		113.802.369