

HEDEF GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 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 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	26.666.647	21.441.192
Finansal Yatırımlar		16.723.775	32.862.461
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		16.723.775	32.862.461
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	44	16.723.775	32.862.461
Ticari Alacaklar		17.932	17.932
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	4.248	4.248
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	13.684	13.684
Diğer Alacaklar		2.104.450	8.500
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6,8	2.100.000	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	4.450	8.500
Peşin Ödenmiş Giderler			13.280
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11		13.280
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	38	677.589	572.201
Diğer Dönen Varlıklar		179.281	142.189
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	27	179.281	142.189
ARA TOPLAM		46.369.674	55.057.755
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		46.369.674	55.057.755
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		105.985.921	79.186.124
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		105.985.921	79.186.124
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	44	105.985.921	79.186.124
Maddi Duran Varlıklar		603.837	263.818
Taşıtlar	13	504.349	178.296
Mobilya ve Demirbaşlar	13	94.178	79.623
Özel Maliyetler	13	5.310	5.899
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	1.140.626	1.034.199
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		107.730.384	80.484.141
TOPLAM VARLIKLAR		154.100.058	135.541.896
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		317.008	298.164
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		317.008	298.164
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	44	317.008	298.164
Ticari Borçlar		147.131	109.303
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	126.140	93.119
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	20.991	16.184
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	26	24.313	16.500
Diğer Borçlar		31.369	40.736
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	31.369	40.736
ARA TOPLAM		519.821	464.703
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		519.821	464.703
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		929.124	832.439
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		929.124	832.439
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	44	929.124	832.439
Uzun Vadeli Karşılıklar		164.800	154.811
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	164.800	154.811
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.093.924	987.250
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.613.745	1.451.953
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		152.486.313	134.089.943
Ödenmiş Sermaye	28	64.000.000	64.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	28	-2.848.858	
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	28	23.846	23.846

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-16.790	-16.790
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-16.790	-16.790
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	28	-16.790	-16.790
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	69.002.519	38.429.333
Net Dönem Karı veya Zararı	39	21.245.228	30.573.186
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		152.486.313	134.089.943
TOPLAM KAYNAKLAR		154.100.058	135.541.896

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	29	14.848.317	26.276.372
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		14.848.317	26.276.372
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		-20.034	
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Diğer Giderler	35	-20.034	
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-20.034	
BRÜT KAR (ZARAR)		14.828.283	26.276.372
Genel Yönetim Giderleri	31	-1.147.280	-871.945
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	32	777.656	1.293.953
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		14.458.659	26.698.380
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	33	536.569	2.532.481
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	33	6.250.000	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		21.245.228	29.230.861
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		21.245.228	29.230.861
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		21.245.228	29.230.861
DÖNEM KARI (ZARARI)		21.245.228	29.230.861
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		21.245.228	29.230.861
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	0
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		21.245.228	29.230.861
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		21.245.228	29.230.861

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		13.879.168	-5.890.865
Dönem Karı (Zararı)		21.245.228	29.230.861
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	39	21.245.228	29.230.861
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-22.318.670	-26.289.369
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	65.267	22.905
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		9.989	2.775
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	9.989	2.775
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-818.238	-27.532
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	32	-818.238	-27.532
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-14.092.631	-26.287.517
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	44	-14.092.631	-26.287.517
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-7.483.057	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		15.101.123	-10.043.782
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	44	17.164.577	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			484.662
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		466.742
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		17.920
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)			-10.367.040
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.095.950	200
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-2.100.000	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	4.050	200
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	13.280	18.383
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		37.828	21.737
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	33.021	-18.986
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	4.807	40.723
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	26	7.813	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.367	-7.285
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-9.367	-7.285
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-17.058	-194.439
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	27	-143.519	-205.468
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	27	126.461	11.029
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		14.027.681	-7.102.290
Alınan Faiz			1.211.425
Kira Ödemeleri		-43.125	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-105.388	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-5.811.599	
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-6.250.000	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-373.093	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-373.093	
Alınan Faiz		811.494	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.848.858	
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-2.848.858	
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.848.858	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.218.711	-5.890.865
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.218.711	-5.890.865

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		21.441.192	26.458.988
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		26.659.903	20.568.123

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar														
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
			Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	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 / Kayıpları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
						Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları											
Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Dönem Başı Baklıyeller	64.000.000		23.846		-10.566				1.080.368	36.733.438	1.695.895	103.522.981		0	103.522.861	
	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											1.695.895	-1.695.895				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)																
	Dönem Karı (Zararı)													29.230.861	29.230.861	0	29.230.861
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																
	Sermaye Artırımı																
	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 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 (Kayıpları Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 Baklıyeller	64.000.000		23.846		-10.566				1.080.368	38.429.333	29.230.861	132.753.842		0	132.753.842		
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Baklıyeller	64.000.000		23.846		-16.790				1.080.368	38.429.333	30.573.186	134.089.943		0	134.089.943		
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											30.573.186	-30.573.186					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)																	
Dönem Karı (Zararı)													21.245.228	21.245.228	0	21.245.228	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																	
Sermaye Artırımı																	
Sermaye Azaltımı																	
Sermaye Avansı																	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan														
	Kar Payları														
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)			-2.848.858									-2.848.858	0	-2.848.858
	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 Katsılan														
	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 Değer 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 Değer Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer 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 Değer Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		64.000.000	-2.848.858	23.846		-16.790			1.080.368	69.002.519	21.245.228	152.486.313	0	152.486.313