

HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ 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	51	506.719	215.558
Finansal Yatırımlar		13.123.680	10.879.969
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		13.123.680	10.879.969
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	44	13.123.680	10.879.969
Ticari Alacaklar	6,7	281.868	259.138
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	279.458	256.757
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	2.410	2.381
Peşin Ödenmiş Giderler		71.389	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	71.389	0
ARA TOPLAM		13.983.656	11.354.665
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		13.983.656	11.354.665
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		205.760	218.409
Taşıtlar	13	180.033	191.903
Mobilya ve Demirbaşlar	13	25.727	26.506
Kullanım Hakkı Varlıkları	19	563.382	465.724
Ertelenmiş Vergi Varlığı	38	1.603.586	1.105.772
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.372.728	1.789.905
TOPLAM VARLIKLAR		16.356.384	13.144.570
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		160.520	137.963
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		160.520	137.963
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	44	160.520	137.963
Ticari Borçlar		6.000	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	6.000	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	26	15.918	12.430
Diğer Borçlar		21.489	22.548
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	21.489	22.548
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	38	93.832	58.084
ARA TOPLAM		297.759	231.025
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		297.759	231.025
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		464.562	372.270
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		464.562	372.270
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	44	464.562	372.270
Uzun Vadeli Karşılıklar		37.081	29.463
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	37.081	29.463
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		501.643	401.733
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		799.402	632.758
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		15.556.982	12.511.812
Ödenmiş Sermaye	28	5.000.000	5.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		10.890	10.890
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		10.890	10.890
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	28	10.890	10.890
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		215.552	215.552
Yasal Yedekler	28	215.552	215.552
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	28	7.285.370	143.339
Net Dönem Karı veya Zararı	39	3.045.170	7.142.031
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		15.556.982	12.511.812
TOPLAM KAYNAKLAR		16.356.384	13.144.570

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	3.035.564	5.150.354
Satışların Maliyeti	29	0	-3.716.810
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.035.564	1.433.544
BRÜT KAR (ZARAR)		3.035.564	1.433.544
Genel Yönetim Giderleri	31	-364.512	-255.816
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	32	10.407	79.163
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	32	-28.953	-16.349
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.652.506	1.240.542
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	33	1	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.652.507	1.240.542
Finansman Giderleri	35	-10.017	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.642.490	1.240.542
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		402.680	-340.381
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	38	-95.134	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	497.814	-340.381
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.045.170	900.161
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.045.170	900.161
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		3.045.170	900.161
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	
Kredi Riskindeki Değişikliğe Bağlı Olarak Finansal Yükümlülüğün Gerçeğe Uygun Değerindeki Değişiklikler		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)		3.045.170	900.161
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		3.045.170	900.161

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		282.358	668.397
Dönem Karı (Zararı)		3.045.170	900.161
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	39	3.045.170	900.161
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-7.766.352	-1.212.898
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	41.385	3.870
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-118.776	352
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	7.618	352
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	44	-126.394	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.214	-2.421
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	32	-8.803	-2.421
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	32	10.017	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-7.192.361	-1.555.080
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	35	-7.192.361	-1.555.080
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	38	-497.814	340.381
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		4.989.355	1.066.965
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	44	4.948.650	1.174.984
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-22.730	-38.406
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-22.701	18.613
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-29	-57.019
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	-71.389	-68.880
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.000	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	6.000	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	26	3.488	-2.288
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.059	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	-1.059	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		126.395	1.555
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	27	126.395	1.555
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		268.173	754.228
Alınan Faiz			-74.320
Kira Ödemeleri		-21.563	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		35.748	-11.511
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		8.678	76.741
Alınan Faiz		8.678	76.741
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		291.036	745.138
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		291.036	745.138
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		215.558	1.161.399
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		506.594	1.906.537

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan											
	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 Çıkarılması											
	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 Bileşiminin 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		5.000.000	10.890		215.552	7.285.370	3.045.170	15.556.982	15.556.982		