

HEDEF GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	44.396.249	21.441.192
Finansal Yatırımlar		44.429.624	32.862.461
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		44.429.624	32.862.461
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	44	44.429.624	32.862.461
Ticari Alacaklar		4.248	17.932
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	4.248	4.248
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		13.684
Diğer Alacaklar		11.200	8.500
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	11.200	8.500
Peşin Ödenmiş Giderler		124.959	13.280
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	124.959	13.280
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	38	780.497	572.201
Diğer Dönen Varlıklar		193.470	142.189
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	27	193.470	142.189
ARA TOPLAM		89.940.247	55.057.755
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		89.940.247	55.057.755
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		135.077.196	79.186.124
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		135.077.196	79.186.124
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	44	135.077.196	79.186.124
Maddi Duran Varlıklar		551.282	263.818
Taşıtlar	13	439.822	178.296
Mobilya ve Demirbaşlar	13	107.330	79.623
Özel Maliyetler	13	4.130	5.899
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	974.618	1.034.199
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		136.603.096	80.484.141
TOPLAM VARLIKLAR		226.543.343	135.541.896
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		324.374	298.164
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		324.374	298.164
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	44	324.374	298.164
Ticari Borçlar		143.591	109.303
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	136.543	93.119
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	7.048	16.184
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	26	24.861	16.500
Diğer Borçlar		48.553	40.736
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	48.553	40.736
ARA TOPLAM		541.379	464.703
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		541.379	464.703
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		773.182	832.439
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		773.182	832.439
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	44	773.182	832.439
Uzun Vadeli Karşılıklar		195.868	154.811
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	195.868	154.811
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		969.050	987.250
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.510.429	1.451.953
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		225.032.914	134.089.943
Ödenmiş Sermaye	28	70.000.000	64.000.000
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		1.691.016	1.080.368
Yasal Yedekler	28	1.691.016	1.080.368
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	28	62.391.871	38.429.333
Net Dönem Karı veya Zararı	39	90.942.971	30.573.186
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		225.032.914	134.089.943
TOPLAM KAYNAKLAR		226.543.343	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 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	29	93.249.155	9.178.048	65.663.429	-534.585
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		93.249.155	9.178.048	65.663.429	-534.585
BRÜT KAR (ZARAR)		93.249.155	9.178.048	65.663.429	-534.585
Genel Yönetim Giderleri	31	-4.477.259	-2.576.224	-1.630.024	-894.908
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	32	2.238.644	3.872.983	697.248	1.459.022
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		91.010.540	10.474.807	64.730.653	29.529
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	33		-195.419		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		91.010.540	10.279.388	64.730.653	29.529
Finansman Giderleri	35	-67.569		-21.866	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		90.942.971	10.279.388	64.708.787	29.529
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		90.942.971	10.279.388	64.708.787	29.529
DÖNEM KARI (ZARARI)		90.942.971	10.279.388	64.708.787	29.529
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		90.942.971	10.279.388	64.708.787	29.529
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Diğer Kapsamlı Gelir Kısmı					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		90.942.971	10.279.388	64.708.787	29.529
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		90.942.971	10.279.388	64.708.787	29.529

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			23.352.450	-10.389.025
Dönem Karı (Zararı)			90.942.971	10.279.388
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	39		90.942.971	10.279.388
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-21.319.746	-7.337.309
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13		213.797	90.992
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			41.057	-9.336
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24		41.057	-9.336
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler			-46.809	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-2.545.374	8.537
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	32		-2.545.374	8.537
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-18.982.417	-7.427.502
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	44		-18.982.417	-7.427.502
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-11.509.759	-16.913.770
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	44		-11.475.818	-14.051.085
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			13.684	491.742
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6			466.742
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		13.684	25.000
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.700	-2.999.800
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6			-3.000.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8		-2.700	200
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11		-111.679	-19.578
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			34.288	3.453
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		43.424	9.131
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7		-9.136	-5.678
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	26		8.361	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			7.817	-4.143
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8		7.817	-4.143
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			16.288	-334.359
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	27		8.300	-379.030
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	27		7.988	44.671
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			58.113.466	-13.971.691
Alınan Temettüler			46.809	314.390
Alınan Faiz			2.529.846	3.268.276
Kira Ödemeleri			-129.375	
İştirakler, İş Ortaklıkları ve/veya Müşterek Faaliyetlerin Sermaye Artırımına Katılımdan Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-37.000.000	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-208.296	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-412.921	34.112
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri				54.622
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri				54.622
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-412.921	-20.510
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13		-412.921	-20.510
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			22.939.529	-10.354.913
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			22.939.529	-10.354.913
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			21.441.192	26.443.589
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			44.380.721	16.088.676

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Bağı Bakıyeller		64.000.000	23.846	-10.566			1.080.368	36.733.438	1.695.895	103.522.981	0	103.522.981	
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)									10.279.388	10.279.388	0	10.279.388	
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 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 (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Bakıyeller		64.000.000	23.846	-10.566			1.080.368	38.429.333	10.279.388	113.802.369		113.802.369	

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Bağı Bakıyeller		64.000.000	23.846	-16.790			1.080.368	38.429.333	30.573.186	134.089.943		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	28						610.648	29.962.538	-30.573.186				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													
Dönem Karı (Zararı)	39								90.942.971	90.942.971		90.942.971	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Artırımı		6.000.000						-6.000.000					
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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 Defter 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 Defter 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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		70.000.000	23.846	-16.790			1.691.016	62.391.871	90.942.971	225.032.914	0	225.032.914