

HEDEF HOLDİNG A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor Hk.



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	135.896	1.470.867
Finansal Yatırımlar		57.983.842	44.377.808
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	47	57.983.842	44.377.808
Diğer Alacaklar			83.010
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		83.010
Peşin Ödenmiş Giderler		58.321	1.904
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	58.321	1.904
Diğer Dönen Varlıklar		314.983	250.176
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	29	314.983	250.176
ARA TOPLAM		58.493.042	46.183.765
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		58.493.042	46.183.765
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		627.338.734	382.771.117
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	47	627.338.734	382.771.117
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	700.000	
Maddi Duran Varlıklar		35.344	724.367
Arazi ve Arsalar	14		700.000
Taşıtlar	14		1.049
Mobilya ve Demirbaşlar	14	35.344	23.318
Kullanım Hakkı Varlıkları	20	476.337	418.367
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		628.550.415	383.913.851
TOPLAM VARLIKLAR		687.043.457	430.097.616
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar			2.269
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			2.269
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	47		2.269
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		198.313	155.168
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		198.313	155.168
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	47	198.313	155.168
Ticari Borçlar		221.551	56.068
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	215.873	37.660
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	5.678	18.408
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	3.960	1.450
Diğer Borçlar		20.119	5.803
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	20.119	5.803
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40		80.344
ARA TOPLAM		443.943	301.102
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		443.943	301.102
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		321.445	290.137
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	47	321.445	290.137
Uzun Vadeli Karşılıklar		42.162	30.865
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	25	42.162	30.865
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	82.039.840	79.591.103
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		82.403.447	79.912.105
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		82.847.390	80.213.207
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		604.196.067	349.884.409
Ödenmiş Sermaye	30	250.000.000	27.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		17	17
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		17	17
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	17	17
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		819.120	694.209

Yasal Yedekler	30	819.120	694.209
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	318.395.272	95.357.998
Net Dönem Karı veya Zararı	41	34.981.658	226.832.185
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		604.196.067	349.884.409
TOPLAM KAYNAKLAR		687.043.457	430.097.616

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	39.689.094	24.042.636	-515.323	25.353.314
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		39.689.094	24.042.636	-515.323	25.353.314
BRÜT KAR (ZARAR)		39.689.094	24.042.636	-515.323	25.353.314
Genel Yönetim Giderleri	28,33	-1.165.970	-647.621	-582.878	-174.966
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	30.959	9.756	436	3.572
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-2.273.473	-202.971	-708.542	-59.925
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		36.280.610	23.201.800	-1.806.307	25.121.995
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	138.614			
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		36.419.224	23.201.800	-1.806.307	25.121.995
Finansman Gelirleri	37	1.230.395	760.999	291.732	292.776
Finansman Giderleri	37	-50.865	-52.687	-16.359	-17.095
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		37.598.754	23.910.112	-1.530.934	25.397.676
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.617.096	-4.837.022	5.221.517	-5.089.454
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	40	-168.359	-509.501	-127.315	-90.820
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	-2.448.737	-4.327.521	5.348.832	-4.998.634
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		34.981.658	19.073.090	3.690.583	20.308.222
DÖNEM KARI (ZARARI)		34.981.658	19.073.090	3.690.583	20.308.222
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	41	34.981.658	19.073.090	3.690.583	20.308.222
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	0	0
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		34.981.658	19.073.090	3.690.583	20.308.222
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		34.981.658	19.073.090	3.690.583	20.308.222

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-220.700.481	-1.062.468
Dönem Karı (Zararı)		34.981.658	19.073.090
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41	34.981.658	19.073.090
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-10.746.001	-27.984.451
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14,20	56.793	59.391
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		11.297	7.409
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	11.297	7.409
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		50.865	52.687
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	37	50.865	52.687
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-13.176.033	-32.431.459
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	47	-13.176.033	-32.431.459
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	2.448.737	4.327.521
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-137.660	
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	14	-137.660	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-244.855.794	7.892.048
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	47	-244.997.618	14.630.790
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		83.010	-6.736.708
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	83.010	-6.737.862
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9		1.154
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	-56.417	5.244
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		165.483	-2.012
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	178.213	-2.012
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-12.730	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	2.510	242
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		14.316	-13.754
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			602
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	14.316	-14.356
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-67.078	8.246
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29	-139.262	-147.670
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	29	72.184	155.916
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-220.620.137	-1.019.313
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-80.344	-43.155
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		119.885	-4.491
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		138.614	
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	138.614	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-18.729	-4.491
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-18.729	-4.491
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		219.245.625	-64.686
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	30	219.330.000	
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	20	-84.375	-64.686
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.334.971	-1.131.645
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.334.971	-1.131.645
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.470.867	1.300.929
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		135.896	169.284

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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		250.000.000	17		819.120	318.395.272	34.981.658	604.196.067		604.196.067		