

HSBC PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

HPY'ye ait 2020 1.çeyrek finansalları ektedir.

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	32.396.960	24.759.920
Finansal Yatırımlar	5	0	0
Ticari Alacaklar	6	3.787.514	5.533.856
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	14	3.198.571	2.939.156
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		588.943	2.594.700
Diğer Alacaklar	7	7.606	4.787
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	14	7.606	4.787
Peşin Ödenmiş Giderler		507.879	141.667
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		283.962	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		223.917	141.667
Diğer Dönen Varlıklar		2	634
ARA TOPLAM		36.699.961	30.440.864
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		36.699.961	30.440.864
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	1.411.995	1.494.179
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	45.960	51.203
Peşin Ödenmiş Giderler		217.844	4.872
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13	384.181	621.872
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.059.980	2.172.126
TOPLAM VARLIKLAR		38.759.941	32.612.990
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar			
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		693.451	258.264
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		693.451	258.264
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		693.451	258.264
Ticari Borçlar	6	873.615	303.861
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	14	10.647	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		862.968	303.861
Diğer Borçlar	7	13.368.532	631.798
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	14	12.242.746	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.125.786	631.798
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13	1.833.864	1.407.234
Kısa Vadeli Karşılıklar		710.975	2.023.869
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		549.443	1.862.337
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		161.532	161.532
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		879.499	725.412
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	736.011	607.765
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		143.488	117.647
ARA TOPLAM		18.359.936	5.350.438
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.359.936	5.350.438
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		666.600	1.130.716
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		666.600	1.130.716
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		666.600	1.130.716
Uzun Vadeli Karşılıklar		594.253	629.096
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		594.253	629.096
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.260.853	1.759.812
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		19.620.789	7.110.250
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		19.139.152	25.502.740
Ödenmiş Sermaye	10	5.000.000	5.000.000

Sermaye Düzeltme Farkları	10	172.179	172.179
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	10	9.661	-39.654
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		9.661	-39.654
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		9.661	-39.654
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	5.393.665	4.067.458
Yasal Yedekler	10	5.393.665	4.067.458
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	10	2.733.804	2.552.749
Net Dönem Karı veya Zararı		5.829.843	13.750.008
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		19.139.152	25.502.740
TOPLAM KAYNAKLAR		38.759.941	32.612.990

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		0	0
Satışların Maliyeti		0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	11	11.547.334	5.399.681
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	11	-150.530	-88.179
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		11.396.804	5.311.502
BRÜT KAR (ZARAR)		11.396.804	5.311.502
Genel Yönetim Giderleri	12	-3.943.050	-4.103.754
Pazarlama Giderleri		-177.695	-22.840
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		47.114	24.159
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.323.173	1.209.067
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		696.535	1.119.432
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-57.816	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.961.892	2.328.499
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		7.961.892	2.328.499
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.132.049	-788.015
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	-1.908.268	-798.477
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	-223.781	10.462
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.829.843	1.540.484
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.829.843	1.540.484
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		5.829.843	1.540.484
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		49.315	-1.608
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		63.225	-2.061
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-13.910	453
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-13.910	453
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		49.315	-1.608
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.879.158	1.538.876
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		5.879.158	1.538.876

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		7.136.893	1.759.452
Dönem Karı (Zararı)		5.829.843	1.540.484
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.258.063	237.597
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9	87.427	20.248
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		505.021	484.869
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		505.021	484.869
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-466.434	-1.032.355
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-500.147	-1.032.355
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		33.713	0
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		0	-23.180
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	2.132.049	788.015
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		6.479.477	5.073.350
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		0	-244.250
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.746.342	1.836.819
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-259.415	-847.026
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.005.757	2.683.845
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		184.651	-6.133
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.187	-6.133
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		186.838	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-579.184	-271.529
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		569.754	-165.547
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		10.647	-190.211
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		559.107	24.664
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		4.557.914	3.923.990
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		4.807.394	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-249.480	3.923.990
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		14.567.383	6.851.431
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.789.533	-1.296.134
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.640.957	-3.795.845
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-3.870
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-3.870
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		498.478	-7.163.853
Ödenen Temettüler		0	-8.193.895
Alınan Faiz		498.478	1.030.042
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		7.635.371	-5.408.271
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	23.180
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		7.635.371	-5.385.091
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		24.755.954	14.235.513
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	32.391.325	8.850.422

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları	10	0	0	0	0	0			0	-12.242.746	0	-12.242.746			-12.242.746
	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)															
	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 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 Bileşeninin 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		5.000.000	172.179		9.661	9.661	9.661		5.393.665	2.733.804	5.829.843	19.139.152			19.139.152