

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ**30 Eylül 2023 Tarihi İtibarıyla Özet Finansal Durum Tablosu**

(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

	Dipnot	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	Referansları	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	4.593.617.618	2.223.411.130
Finansal yatırımlar	4	582.270.674	270.244.170
Ticari alacaklar	5-6	2.624.247.593	1.067.607.393
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	287.729	138.414
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	2.623.959.864	1.067.468.979
Diğer alacaklar		341.265.994	134.458.324
Peşin ödenmiş giderler		37.326.929	13.160.850
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		8.178.728.808	3.708.881.867
Duran varlıklar			
Finansal yatırımlar	4	5.043.478	5.447.818
Maddi duran varlıklar	8	17.530.516	14.225.622
Maddi olmayan duran varlıklar	9	3.805.964	4.909.300
Kullanım hakkı varlıkları	10	10.857.211	5.971.132
Ertelenmiş vergi varlığı	12	9.865.528	7.532.660
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		47.102.697	38.086.532
TOPLAM VARLIKLAR		8.225.831.505	3.746.968.399
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	4.473.293.596	2.240.691.908
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	7	4.473.293.596	2.240.691.908
Ticari borçlar	5-6	2.047.476.003	660.770.901
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5	20.564.931	2.345.903
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	6	2.026.911.072	658.424.998
Diğer vergi ve borç yükümlülükleri		55.432.513	25.772.757
Dönem karı vergi yükümlülüğü	12	214.452.492	62.467.943
Kısa vadeli karşılıklar		18.540.976	21.452.462
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		15.041.518	18.215.398
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	11	3.499.458	3.237.064
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	7.102.661	5.604.123
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.816.298.241	3.016.760.094
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli karşılıklar		12.298.477	9.731.984
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		12.298.477	9.731.984
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	4.155.712	1.208.797
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.454.189	10.940.781
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	13	250.000.000	150.000.000
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	111.966.798	97.792.814
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)		3.933.950	4.338.290
-Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları (kayıpları)		4.739.803	5.144.143
-Diğer kazançlar (kayıplar)		(805.853)	(805.853)
Geçmiş yıllar karları veya zararları	13	22.962.436	44.415.499
Net dönem karı veya zararı		1.004.215.891	422.720.921
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.393.079.075	719.267.524
TOPLAM KAYNAKLAR		8.225.831.505	3.746.968.399

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özet Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

		Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2023	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2023	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2022	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2022
	Dipnot Referansları				
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	14	10.892.576.006	1.249.454.966	4.190.441.018	1.222.212.125
Satışların maliyeti	14	(9.514.839.770)	(518.943.805)	(3.791.651.531)	(1.046.951.914)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.377.736.236	730.511.161	398.789.487	175.260.211
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	14	356.147	82.500	-	-
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	14	-	-	(11.315.042)	(25.477.513)
BRÜT KAR (ZARAR)		1.378.092.383	730.593.661	387.474.445	149.782.698
Genel yönetim giderleri	15	(186.511.719)	(68.411.110)	(94.892.690)	(36.885.380)
Pazarlama giderleri	15	(142.987.993)	(60.781.549)	(53.618.551)	(20.309.605)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	3.270.824	1.524.365	4.111.962	1.536.683
Esas faaliyetlerden diğer giderler	16	(43.501.935)	(459.016)	(2.604.132)	(1.863.870)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.008.361.560	602.466.351	240.471.034	92.260.526
Finansal gelirler	17	1.122.542.357	539.910.652	136.936.271	57.860.521
Finansal giderler	17	(740.422.588)	(367.768.346)	(85.682.509)	(26.391.118)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.390.481.329	774.608.657	291.724.796	123.729.929
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (gideri) geliri					
- Dönem vergi (gideri) geliri	12	(388.598.306)	(247.308.819)	(75.577.469)	(28.683.833)
- Ertelemiş vergi (gideri) geliri	12	2.332.868	2.033.395	(876.883)	(2.014.123)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.004.215.891	529.333.233	215.270.444	93.031.973
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.004.215.891	529.333.233	215.270.444	93.031.973
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		(404.340)	863.509	841.009	462.113
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Diğer Kar ve Zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelir unsurları	4	(404.340)	863.509	841.009	462.113
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.003.811.551	530.196.742	216.111.453	93.494.086

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özet Özkaynak Değişim Tablosu

(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

	Dipnot Referansları	Ödenmiş sermaye	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler	Birikmiş karlar			Özkaynaklar
			Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları/kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yılları karları / (zararları)	Net Dönem karı/(zararı)	
1 Ocak 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler		150.000.000	1.509.509	73.246.202	2.305.761	201.656.350	428.717.822
Transferler		-	-	24.546.612	177.109.738	(201.656.350)	-
Dönem karı (zararı)		-	-	-	-	215.270.444	215.270.444
Diğer kapsamlı gelir (gider)		-	841.009	-	-	-	841.009
<i>Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (net)</i>		-	841.009	-	-	-	841.009
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)</i>		-	841.009	-	-	-	841.009
Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)		-	(192.453)	-	-	-	(192.453)
Toplam kapsamlı gelir (gider)		-	841.009	-	-	215.270.444	216.111.453
Kar payları		-	-	-	(135.000.000)	-	(135.000.000)
Sermaye artırımı		-	-	-	-	-	-
30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler		150.000.000	2.158.065	97.792.814	44.415.499	215.270.444	509.636.822
1 Ocak 2023 tarihi itibarıyla bakiyeler		150.000.000	4.338.290	97.792.814	44.415.499	422.720.921	719.267.524
Transferler		-	-	14.173.984	408.546.937	(422.720.921)	-
Dönem karı (zararı)		-	-	-	-	1.004.215.891	1.004.215.891
Diğer kapsamlı gelir (gider)		-	(404.340)	-	-	-	(404.340)
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)</i>		-	(404.340)	-	-	-	(404.340)
Toplam kapsamlı gelir (gider)		-	(404.340)	-	-	1.004.215.891	1.003.811.551
Kar payları		-	-	-	(330.000.000)	-	(330.000.000)
Sermaye artırımı		100.000.000	-	-	(100.000.000)	-	-
30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla bakiyeler		250.000.000	3.933.950	111.966.798	22.962.436	1.004.215.891	1.393.079.075

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait
Özet Nakit Akış Tablosu
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

	Dipnot Referansları	Bağımsız sınırlı denetimden	
		geçmiş 1 Ocak-30 Eylül 2023	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak-30 Eylül 2022
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		1.219.526.408	(77.536.140)
Dönem Karı (Zararı)		1.004.215.891	215.270.444
<u>Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</u>			
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	8-9-10	13.198.196	7.943.917
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		15.620.517	11.801.279
-Şüpheli alacak karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	6	1.304.868	108.455
-Kıdem tazminatı karşılık gideri ile ilgili düzeltmeler		3.688.846	3.093.758
-İzin karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler		647.278	1.199.308
-Personel temettü primi karşılığı ile ilgili düzeltmeler		9.717.131	6.315.772
-Borç karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler		262.394	1.083.986
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler		386.265.438	76.454.352
-Cari dönem vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	12	388.598.306	75.577.469
-Ertelenmiş vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	12	(2.332.868)	876.883
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(305.338.178)	(41.372.105)
-Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	17	(1.022.774.472)	(119.249.039)
-Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	17	717.436.294	77.876.934
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	16	5.032	-
-Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	16	5.032	-
Kar (zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		(2.830)	(1.212.851)
-İştiraklerden temettü geliri		(2.830)	(1.212.851)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler			
Ticari alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(1.571.451.891)	(673.872.762)
Ticari borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		1.386.705.102	339.868.056
Finansal yatırımlardaki artış/azalış		(312.026.504)	11.545.330
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(140.156.810)	(62.478.219)
Kiralama işlemlerinden borçlardaki artış/azalış ile ilgili düzeltmeler		(440.626)	(30.568)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları			
Alınan faizler		994.209.672	117.100.169
Alınan temettüleri		(2.202)	1.212.851
Vergi (ödemeleri) iadeleri	12	(236.613.757)	(74.137.585)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(14.660.642)	(5.628.448)
Ödenen personel primi		(13.149.875)	(4.183.330)
Ödenen kıdem tazminatı		(1.122.353)	(997.850)
Ödenen izin tazminatı		(388.414)	(447.268)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları:			
Diğer uzun vadeli varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		(7.278.893)	(9.397.973)
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle		-	-
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	8	-	7.892
Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	8	(7.278.893)	(4.004.609)
Maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	-	(5.208.803)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları			
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	7	2.137.713.963	683.845.371
-İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Çıkışları	7	208.809.648	96.819.016
-Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	7	1.928.904.315	587.026.355
Ödenen faizler		(756.910.735)	(77.877.210)
Ödenen temettüleri		(330.000.000)	(135.000.000)
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış) (A+B+C)		2.263.050.743	384.034.048
D.Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi		23.395.657	13.750.196
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış) (A+B+C+D)		2.286.446.400	397.784.244
E. Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3	2.045.782.001	243.068.760
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (A+B+C+D+E)	3	4.332.228.401	640.853.004

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.