

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Mart 2024 Tarihi İtibarıyla Özet Finansal Durum Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 31 Mart 2024	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	2.845.101.759	5.087.420.645
Finansal yatırımlar	4	928.269.360	894.262.348
Ticari alacaklar	5-6	1.820.928.461	2.286.497.972
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	1.289.935	306.013
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	1.819.638.526	2.286.191.959
Diğer alacaklar	6	327.980.880	528.092.784
Peşin ödenmiş giderler		40.063.415	37.061.946
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.962.343.875	8.833.335.695
Duran varlıklar			
Finansal yatırımlar	4	12.681.945	11.964.893
Maddi duran varlıklar	8	52.591.548	59.841.284
Maddi olmayan duran varlıklar	9	28.896.779	8.697.933
Kullanım hakkı varlıkları	10	52.059.191	126.957.361
Ertelenmiş vergi varlığı	12	5.045.605	--
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		151.275.068	207.461.471
TOPLAM VARLIKLAR		6.113.618.943	9.040.797.166
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	2.509.515.888	4.743.531.461
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	7	2.509.515.888	4.743.531.461
Ticari borçlar	5-6	1.590.851.552	1.804.442.442
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5	8.293.565	16.031.621
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	6	1.582.557.987	1.788.410.821
Diğer vergi ve borç yükümlülükleri		171.996.443	69.780.206
Dönem karı vergi yükümlülüğü	12	172.935.274	113.169.625
Kısa vadeli karşılıklar		46.357.522	42.725.396
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		42.066.373	39.024.633
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	11	4.291.149	3.700.763
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	23.304.088	24.587.421
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.514.960.767	6.798.236.551
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli karşılıklar		15.372.107	19.151.334
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		15.372.107	19.151.334
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	18.797.692	25.229.872
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	12	--	7.877.778
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		34.169.799	52.258.983
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	13	250.000.000	250.000.000
Sermaye düzeltmesi farkları	13	1.186.514.232	1.186.514.232
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	516.028.836	412.278.835
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)		3.718.947	3.155.162
-Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları (kayıpları)		4.524.800	4.082.406
-Diğer kazançlar (kayıplar)		(805.853)	(927.244)
Geçmiş yıllar karları veya zararları	13	(615.396.597)	(874.463.939)
Net dönem karı veya zararı		223.622.959	1.212.817.343
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.564.488.377	2.190.301.633
TOPLAM KAYNAKLAR		6.113.618.943	9.040.797.166

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ**31 Mart 2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait****Özet Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu**

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 31 Mart 2024	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 31 Mart 2023
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	1.076.254.451	12.162.698.661
Satışların maliyeti	14	(356.368.158)	(11.593.509.613)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		719.886.293	569.189.048
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	14	1.050.000	--
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	14	--	(1.030)
BRÜT KAR (ZARAR)		720.936.293	569.188.018
Genel yönetim giderleri	15	(126.775.055)	(98.119.578)
Pazarlama giderleri	15	(69.712.850)	(70.858.249)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	20.869.763	1.837.680
Esas faaliyetlerden diğer giderler	16	(254.463)	(73.480.959)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		545.063.688	328.566.912
FİNANSMAN GİDERLERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		545.063.688	328.566.912
Finansal gelirler	17	667.145.742	386.062.680
Finansal giderler	17	(420.726.178)	(246.625.587)
Net parasal pozisyon kazançları/(kayıpları)		(363.868.390)	(178.536.740)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		427.614.862	289.467.265
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (gideri) geliri			
- Dönem vergi (gideri) geliri	12	(217.160.484)	(108.605.007)
- Ertelenmiş vergi (gideri) geliri	12	13.168.581	(118.800)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		223.622.959	180.743.458
DURDURULAN FAALİYET DÖNEM KARI/ZARARI	25		--
DÖNEM KARI (ZARARI)		223.622.959	180.743.458
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		563.785	(2.675.324)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
Diğer Kar ve Zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelir unsurları		563.785	(2.675.324)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		224.186.744	178.068.134

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Mart 2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özet Özkaynak Değişim Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltme farkları	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler	Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları/kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Birikmiş karlar		Özkaynaklar
							Geçmiş yılları karları / (zararları)	Net Dönem karı/(zararı)	
1 Ocak 2023 tarihi itibarıyla bakiyeler		150.000.000	623.898.215	4.881.513	262.192.766	(471.309.337)	264.713.751	834.376.909	
Transferler		--	--	--	--	--	264.713.751	(264.713.751)	--
Dönem karı (zararı)		--	--	--	--	--	--	107.269.093	107.269.093
Diğer kapsamlı gelir (gider)		--	--	(2.130.996)	--	--	--	--	(2.130.996)
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)</i>		--	--	(2.130.996)	--	--	--	--	(2.130.996)
<i>Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)</i>		--	--	--	--	--	--	--	--
Yabancı para çevrim farkları		--	--	--	--	--	--	--	--
Toplam kapsamlı gelir (gider)		--	--	(2.130.996)	--	--	--	107.269.093	105.138.097
Kar payları		--	--	--	--	--	--	--	--
Sermaye artırımını		--	--	--	--	--	--	--	--
31 Mart 2023 tarihi itibarıyla bakiyeler		150.000.000	623.898.215	2.750.517	262.192.766	(206.595.586)	107.269.093	939.515.006	
1 Ocak 2024 tarihi itibarıyla bakiyeler		250.000.000	1.186.514.232	3.155.162	412.278.835	(874.463.939)	1.212.817.343	2.190.301.633	
Transferler		--	--	--	103.750.001	1.109.067.342	(1.212.817.343)	--	--
Dönem karı (zararı)		--	--	--	--	--	--	223.622.959	223.622.959
Diğer kapsamlı gelir (gider)		--	--	563.785	--	--	--	--	563.785
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)</i>		--	--	563.785	--	--	--	--	563.785
<i>Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)</i>		--	--	--	--	--	--	--	--
Yabancı para çevrim farkları		--	--	--	--	--	--	--	--
Toplam kapsamlı gelir (gider)		--	--	563.785	--	--	--	223.622.959	224.186.744
Kar payları	13	--	--	--	--	--	(850.000.000)	--	(850.000.000)
Sermaye artırımını		--	--	--	--	--	--	--	--
31 Mart 2024 tarihi itibarıyla bakiyeler		250.000.000	1.186.514.232	3.718.947	516.028.836	(615.396.597)	223.622.959	1.564.488.377	

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Mart 2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özet Nakit Akış Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Sınırlı denetimden geçmiş	Sınırlı denetimden geçmiş
		1 Ocak-31 Mart 2024	1 Ocak-31 Mart 2023
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		1.907.472.309	584.677.819
Dönem Karı (Zararı)		223.622.959	180.743.458
<u>Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</u>			
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	8-9-10	17.006.535	16.698.786
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		6.085.568	5.996.449
-Şüpheli alacak karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	6	(2.008.236)	(2.557.617)
-Kıdem tazminatı karşılık gideri ile ilgili düzeltmeler		(930.613)	1.341.602
-İzin karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler		422.024	422.024
-Personel temettü primi karşılığı ile ilgili düzeltmeler		8.012.007	7.687.254
-Borç karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler		590.386	(896.815)
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler		203.991.903	108.723.806
-Cari dönem vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	12	217.160.484	108.605.007
-Ertelenmiş vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	12	(13.168.581)	118.799
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(170.641.494)	(123.129.772)
-Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	17	(573.697.942)	(362.451.309)
-Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	17	403.056.448	239.321.537
Net parasal pozisyon kazançları/(kayıpları)		630.063.555	414.219.948
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler			
Ticari alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		430.577.439	(535.838.535)
Ticari borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(213.590.890)	245.903.571
Finansal yatırımlardaki artış/azalış		(32.507.945)	80.333.881
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/azalışla ilgili düzeltmeler		341.510.791	(13.260.089)
Kiralama işlemlerinden borçlardaki artış/azalış ile ilgili düzeltmeler		67.182.657	22.491.084
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları			
Alınan faizler		564.174.574	323.005.447
Vergi (ödemeleri) iadeleri	12	(157.394.835)	(141.210.216)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(2.608.508)	--
Ödenen personel primi		--	--
Ödenen kıdem tazminatı		(2.608.508)	--
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları:		(23.438.289)	(3.477.893)
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	8	--	--
Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	8	(1.227.915)	(3.477.893)
Maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(22.210.374)	--
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(3.590.202.962)	1.875.875.810
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	7	(2.369.165.881)	2.157.381.944
-İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Net Nakit Çıkışları	7	(658.655.583)	534.884.230
-Diğer Finansal Borçlanmalardan Net Nakit Girişleri	7	(1.710.510.298)	1.622.497.715
Ödenen faizler		(371.037.081)	(281.506.135)
Ödenen temettüler		(850.000.000)	--
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış) (A+B+C)		(2.342.393.926)	2.457.075.736
D.Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi		2.084.439	1.917.595
Nakit ve nakit benzerleri üzerindeki enflasyon etkisi		(636.224.984)	(431.625.579)
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış) (A+B+C+D)		(2.340.309.487)	2.027.367.752
E. Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3	4.859.810.302	3.878.673.595
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (A+B+C+D+E)	3	2.519.500.815	5.906.041.347

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.