

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Mart 2023 Tarihi İtibarıyla Özet Finansal Durum Tablosu

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

	Dipnot Referansları	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş 31 Mart 2023	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2022
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	3.682.205.623	2.223.411.130
Finansal yatırımlar	4	256.405.862	270.244.170
Ticari alacaklar	5-6	1.517.008.149	1.067.607.393
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	11.752.960	138.414
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	1.505.255.189	1.067.468.979
Diğer alacaklar		329.231.901	134.458.324
Pesin ödenmiş giderler		16.832.268	13.160.850
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.801.683.803	3.708.881.867
Duran varlıklar			
Finansal yatırımlar	4	3.860.045	5.447.818
Maddi duran varlıklar	8	15.030.252	14.225.622
Maddi olmayan duran varlıklar	9	4.526.224	4.909.300
Kullanım hakkı varlıkları	10	13.381.733	5.971.132
Ertelenmiş vergi varlığı	12	9.604.446	7.532.660
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		46.402.700	38.086.532
TOPLAM VARLIKLAR		5.848.086.503	3.746.968.399
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	3.844.155.571	2.240.691.908
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	7	3.844.155.571	2.240.691.908
Ticari borçlar	5-6	889.450.838	660.770.901
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5	442.717	2.345.903
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	6	889.008.121	658.424.998
Diğer vergi ve borç yükümlülükleri		87.895.823	25.772.757
Dönem karı vergi yükümlülüğü	12	50.939.125	62.467.943
Kısa vadeli karşılıklar		26.101.220	21.452.462
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		22.991.075	18.215.398
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	11	3.110.145	3.237.064
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	8.834.711	5.604.123
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.907.377.288	3.016.760.094
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli karşılıklar		10.313.207	9.731.984
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		10.313.207	9.731.984
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	4.536.479	1.208.797
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.849.686	10.940.781
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	13	150.000.000	150.000.000
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		97.792.814	97.792.814
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)		2.750.517	4.338.290
-Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları (kayıpları)	4	3.556.370	5.144.143
-Diğer kazançlar (kayıplar)		(805.853)	(805.853)
Geçmiş yıllar karları veya zararları		467.136.420	44.415.499
Net dönem karı veya zararı		208.179.778	422.720.921
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		925.859.529	719.267.524
TOPLAM KAYNAKLAR		5.848.086.503	3.746.968.399

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Mart 2023 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özet Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

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

	Dipnot Referansları	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 31 Mart 2023	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 31 Mart 2022
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	7.069.118.621	1.187.657.096
Satışların maliyeti	14	(6.740.186.869)	(1.095.422.265)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		328.931.752	92.234.831
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	14	(611)	(1.390.158)
BRÜT KAR (ZARAR)		328.931.141	90.844.673
Genel yönetim giderleri	15	(56.755.493)	(25.020.283)
Pazarlama giderleri	15	(41.117.794)	(16.159.305)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	1.074.530	836.506
Esas faaliyetlerden diğer giderler	16	(42.508.158)	(19.269)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		189.624.226	50.482.322
Finansal gelirler	16	222.382.643	51.386.555
Finansal giderler	16	(141.443.097)	(22.106.155)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		270.563.772	79.762.722
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (gideri) geliri			
- Dönem vergi (gideri) geliri	12	(64.455.780)	(15.754.021)
- Ertelemiş vergi (gideri) geliri	12	2.071.786	(2.745.925)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		208.179.778	61.262.776
DÖNEM KARI (ZARARI)		208.179.778	61.262.776
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		(1.587.773)	229.019
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
Diğer Kar ve Zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelir unsurları	4	(1.587.773)	229.019
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		206.592.005	61.491.795

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ**31 Mart 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		
			Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları(*)	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yılları karları / (zararları)	Net Dönem karı/(zararı)	Özkaynaklar
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)		-	-	-	-	61.262.776	61.262.776
Diğer kapsamlı gelir (gider)		-	229.019	-	-	-	229.019
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)</i>		-	229.019	-	-	-	229.019
Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)		-	(192.453)	-	-	-	(192.453)
Toplam kapsamlı gelir (gider)		-	229.019	-	-	61.262.776	61.491.795
Kar payları	13	-	-	-	(135.000.000)	-	(135.000.000)
31 Mart 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler		150.000.000	1.546.075	97.792.814	44.415.499	61.262.776	355.017.164
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		-	-	-	422.720.921	(422.720.921)	-
Dönem karı (zararı)		-	-	-	-	208.179.778	208.179.778
Diğer kapsamlı gelir (gider)		-	(1.587.773)	-	-	-	(1.587.773)
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)</i>		-	(1.587.773)	-	-	-	(1.587.773)
Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)		-	-	-	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir (gider)		-	(1.587.773)	-	-	208.179.778	206.592.005
31 Mart 2023 tarihi itibarıyla bakiyeler		150.000.000	2.750.517	97.792.814	467.136.420	208.179.778	925.859.529

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Mart 2023 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özet Nakit Akış Tablosu

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

	Dipnot Referansları	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş
		1 Ocak-31 Mart 2023	1 Ocak-31 Mart 2022
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		61.520.964	(57.779.484)
Dönem Karı (Zararı)		208.179.778	61.262.776
<u>Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</u>			
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	8-9-10	4.113.688	2.437.260
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		5.565.967	1.918.533
-Şüpheli alacak karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	6	150.263	-
-Kıdem tazminatı karşılık gideri ile ilgili düzeltmeler		713.379	406.457
-İzin karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler		382.506	469.184
-Personel temettü primi karşılığı ile ilgili düzeltmeler		4.446.738	1.256.118
-Borç karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler		(126.919)	(213.226)
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler		62.383.994	18.499.946
-Cari dönem vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	12	64.455.780	15.754.021
-Ertelemiş vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	12	(2.071.786)	2.745.925
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(71.358.099)	(14.344.571)
-Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	16	(208.563.692)	(33.010.302)
-Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	16	137.205.593	18.665.731
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler			
Ticari alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(452.967.346)	(92.377.772)
Ticari borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		228.679.937	75.971.250
Finansal yatırımlardaki artış/azalış		13.838.308	(98.044.693)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(38.848.089)	(19.575.967)
Kiralama işlemlerinden borçlardaki artış/azalış ile ilgili düzeltmeler		(852.331)	(280.995)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları			
Alınan faizler		178.955.478	33.528.524
Vergi (ödemeleri) iadeleri	12	(75.984.598)	(26.074.177)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(185.723)	(699.598)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları:		(2.022.576)	(4.904.464)
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-	(192.453)
Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	8	(2.022.576)	(1.468.348)
Maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	-	(3.243.663)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		1.398.746.839	(218.541.343)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	7	1.560.951.013	30.011.408
-İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	7	411.062.698	-
-Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	7	1.149.888.315	-
Ödenen faizler		(162.204.174)	(18.674.559)
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış) (A+B+C)		1.458.245.227	(51.347.099)
D.Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi		1.138.070	2.017.105
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış) (A+B+C+D)		1.459.383.297	(49.329.994)
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	3.505.165.298	193.738.766

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.