

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2025 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Eylül 2025	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2024
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	2.839.311.282	2.302.875.539
Finansal yatırımlar	4	1.620.589.548	1.228.153.635
Ticari alacaklar	5-6	1.906.152.624	2.525.834.161
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	695.120	593.424
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	1.905.457.504	2.525.240.737
Diğer alacaklar	6	669.036.114	247.964.366
Peşin ödenmiş giderler		79.094.252	56.215.824
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		7.114.183.820	6.361.043.525
Duran varlıklar			
Finansal yatırımlar	4	21.231.650	20.543.913
Maddi duran varlıklar	8	109.200.025	133.990.254
Maddi olmayan duran varlıklar	9	21.546.747	33.380.398
Kullanım hakkı varlıkları	10	67.299.314	50.916.082
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		219.277.736	238.830.647
TOPLAM VARLIKLAR		7.333.461.556	6.599.874.172
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	1.656.478.767	300.925.898
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	7	1.656.478.767	300.925.898
Ticari borçlar	5-6	2.012.959.760	2.281.453.932
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5	41.908.916	23.124.405
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	6	1.971.050.844	2.258.329.527
Diğer vergi ve borç yükümlülükleri		42.777.617	175.788.563
Dönem karı vergi yükümlülüğü	13	131.841.255	210.046.110
Kısa vadeli karşılıklar		53.816.137	60.224.193
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	48.000.465	53.445.797
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	11	5.815.672	6.778.396
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	42.566.628	25.517.191
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.940.440.164	3.053.955.887
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli karşılıklar		11.917.089	14.591.190
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	11.917.089	14.591.190
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	12.003.858	11.827.115
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	13	99.836.974	15.096.372
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		123.757.921	41.514.677
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	14	250.000.000	250.000.000
Sermaye düzeltmesi farkları	14	2.010.868.090	2.010.868.090
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	14	987.846.853	812.155.635
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)		2.541.026	1.150.790
-Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları (kayıpları)		3.346.879	3.412.822
-Aktüeryal kazançlar (kayıplar)		--	(1.251.254)
-Diğer kazançlar (kayıplar)		(805.853)	(1.010.778)
Geçmiş yıllar karları veya zararları		(828.099.893)	(968.546.292)
Net dönem karı veya zararı		846.107.395	1.398.775.385
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.269.263.471	3.504.403.608
TOPLAM KAYNAKLAR		7.333.461.556	6.599.874.172

İlişikteki notlar finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ**30 Eylül 2025 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait****Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu**

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2025	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2025	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2024	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2024
	Dipnot Referansları				
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	4.891.006.692	1.398.457.730	6.351.634.512	2.211.040.404
Satışların maliyeti	15	(3.145.926.337)	(710.463.148)	(3.444.687.796)	(1.317.765.259)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.745.080.355	687.994.582	2.906.946.716	893.275.145
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	15	69.673	60.000	1.652.550	--
BRÜT KAR (ZARAR)		1.745.150.028	688.054.582	2.908.599.266	893.275.145
Genel yönetim giderleri	16	(652.381.665)	(215.571.011)	(599.146.265)	(206.383.294)
Pazarlama giderleri	16	(297.812.686)	(104.262.216)	(305.468.300)	(86.199.640)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	17	92.562.620	56.449.163	80.465.301	21.633.516
Esas faaliyetlerden diğer giderler	17	(4.686.190)	(4.016.617)	(1.647.623)	(989.346)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		882.832.107	420.653.901	2.082.802.379	621.336.381
Finansal gelirler	18	2.042.548.394	704.055.625	2.806.439.400	630.171.926
Finansal giderler	18	(915.112.012)	(333.258.696)	(1.810.736.206)	(369.262.253)
Net parasal pozisyon kazançları/(kayıpları)	19	(611.917.050)	(147.036.124)	(1.166.413.601)	(378.467.262)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.398.351.439	644.414.706	1.912.091.972	503.778.792
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (gideri) geliri					
- Dönem vergi (gideri) geliri	13	(467.503.442)	(199.840.856)	(804.609.454)	(250.950.238)
- Ertelenmiş vergi (gideri) geliri	13	(84.740.602)	(23.251.737)	(111.211.603)	8.198.518
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		846.107.395	421.322.113	996.270.915	261.027.072
DÖNEM KARI (ZARARI)		846.107.395	421.322.113	996.270.915	261.027.072
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		1.390.236	778.393	(2.965.108)	(1.916.361)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Diğer Kar ve Zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelir unsurları		1.390.236	778.393	(2.965.108)	(1.916.361)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		847.497.631	422.100.506	993.305.807	259.110.711

İlişikteki notlar finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2025 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özkaynak Değişim Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 30 Eylül 2025 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 Geçmiş yılları karları / (zararları)	Net Dönem karı/(zararı)	Özkaynaklar
1 Ocak 2024 tarihi itibarıyla bakiyeler	14	250.000.000	1.552.499.817	3.959.013	517.316.507	(1.097.254.072)	1.521.810.915	2.748.332.180
Transferler		--	--	--	246.921.476	1.274.889.439	(1.521.810.915)	--
Dönem karı (zararı)		--	--	--	--	--	996.270.915	996.270.915
Diğer kapsamlı gelir (gider)		--	--	(1.783.404)	--	--	--	(1.783.404)
Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)		--	--	(1.127.100)	--	--	--	(1.127.100)
Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)		--	--	(656.304)	--	--	--	(656.304)
Yabancı para çevrim farkları		--	--	--	--	--	--	--
Toplam kapsamlı gelir (gider)		--	--	(1.783.404)	--	--	996.270.915	994.487.511
Kar payları		--	--	--	--	(991.435.364)	--	(991.435.364)
Sermaye artırım		--	--	--	--	--	--	--
30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla bakiyeler	14	250.000.000	1.552.499.817	2.175.609	764.237.983	(813.799.997)	996.270.915	2.751.384.327
1 Ocak 2025 tarihi itibarıyla bakiyeler	14	250.000.000	2.010.868.090	1.150.790	812.155.635	(968.546.292)	1.398.775.385	3.504.403.608
Transferler		--	--	--	175.691.218	1.223.084.167	(1.398.775.385)	--
Dönem karı (zararı)		--	--	--	--	--	846.107.395	846.107.395
Diğer kapsamlı gelir (gider)		--	--	1.390.236	--	--	--	1.390.236
Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)		--	--	1.185.311	--	--	--	1.185.311
Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)		--	--	204.925	--	--	--	204.925
Yabancı para çevrim farkları		--	--	--	--	--	--	--
Toplam kapsamlı gelir (gider)		--	--	1.390.236	--	--	846.107.395	847.497.631
Kar payları		--	--	--	--	(1.082.637.768)	--	(1.082.637.768)
Sermaye artırım		--	--	--	--	--	--	--
30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla bakiyeler	14	250.000.000	2.010.868.090	2.541.026	987.846.853	(828.099.893)	846.107.395	3.269.263.471

İlişikteki notlar finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2025 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Nakit Akış Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak- 30 Eylül 2025	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak- 30 Eylül 2024
	Dipnot Referansları		
İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		1.304.580.551	5.891.538.831
Dönem Karı (Zararı)		846.107.395	996.270.915
Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		412.486.748	2.257.132.408
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	8-9-10	89.875.114	60.317.281
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		43.790.483	33.814.513
-Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile ilgili düzeltmeler	6	(3.848.122)	(5.177.487)
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile ilgili düzeltmeler		48.601.329	36.768.095
-Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile ilgili düzeltmeler		(962.724)	2.223.905
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler	18	(663.327.864)	(773.179.618)
-Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	18	(1.525.993.458)	(2.522.000.590)
-Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	18	862.665.594	1.748.820.972
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		1.310.914	1.065.018
-Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile ilgili düzeltmeler		1.310.914	1.065.018
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	13	552.244.044	915.821.057
-Cari dönem vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	13	467.503.442	804.609.454
-Ertelenmiş vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	13	84.740.602	111.211.603
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler	19	389.904.971	2.020.359.175
Kar (zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		(1.310.914)	(1.065.018)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(849.916.964)	858.568.612
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		(392.435.913)	170.086.203
Ticari alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		614.725.833	879.552.272
Ticari borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(268.494.172)	(834.552.138)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(803.712.712)	537.864.515
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		--	105.617.760
-Diğer Sözleşme Varlıklarındaki Azalış (Artış)		--	105.617.760
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		408.677.179	4.111.971.935
Alınan faizler		1.482.019.393	2.621.723.841
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(40.407.724)	(48.081.937)
Vergi (ödemeleri) iadeleri		(545.708.297)	(794.075.008)
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(11.253.933)	(111.693.866)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8-9	(11.253.933)	(111.693.866)
-Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	(11.253.933)	(76.741.713)
-Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	--	(34.952.153)
Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(589.291.136)	(10.062.083.253)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	7	1.294.074.102	(7.110.935.865)
-İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	7	965.679.916	(1.375.076.235)
-Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	7	328.394.186	(5.735.859.630)
Ödenen temettüleri		(1.082.637.768)	(1.234.057.405)
Ödenen faizler		(800.727.470)	(1.717.089.983)
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış)		704.035.482	(4.282.238.290)
Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi		14.045.261	5.143.152
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış)		718.080.743	(4.277.095.136)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3	2.016.302.556	7.648.646.836
Nakit ve nakit benzerleri üzerindeki enflasyon etkisi		(408.785.072)	(2.018.860.540)
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	3	2.325.598.227	1.352.691.160

İlişikteki notlar finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.