

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Aralık 2022 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu

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

	Dipnot Referansları	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2022	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	2,223,411,130	318,368,157
Finansal yatırımlar	4	270,244,170	30,450,138
Ticari alacaklar	5-6	1,067,607,393	373,817,904
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	138,414	388,490
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	1,067,468,979	373,429,414
Diğer alacaklar	9	134,458,324	35,974,233
Peşin ödenmiş giderler	10	13,160,850	6,664,697
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3,708,881,867	765,275,129
Duran varlıklar			
Finansal yatırımlar	4	5,447,818	2,426,584
Maddi duran varlıklar	11	14,225,622	12,010,945
Maddi olmayan duran varlıklar	12	4,909,300	1,136,349
Diğer duran varlıklar	8	-	4,566,493
Kullanım hakkı varlıkları	13	5,971,132	7,187,819
Ertelemiş vergi varlığı	16	7,532,660	5,709,491
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		38,086,532	33,037,681
TOPLAM VARLIKLAR		3,746,968,399	798,312,810
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	2,240,691,908	-
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	7	2,240,691,908	-
Ticari borçlar	5-6	660,770,901	307,236,461
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5	2,345,903	2,471
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	6	658,424,998	307,233,990
Diğer borçlar	9	25,772,757	18,704,588
Dönem karı vergi yükümlülüğü	16	62,467,943	22,423,991
Kısa vadeli karşılıklar		21,452,462	8,489,039
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	15	18,215,398	6,384,647
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	14	3,237,064	2,104,392
Kiralama işlemlerinden borçlar	13	5,604,123	4,938,062
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3,016,760,094	361,792,141
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli karşılıklar		9,731,984	4,776,557
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	15	9,731,984	4,776,557
Kiralama işlemlerinden borçlar	13	1,208,797	3,026,290
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		10,940,781	7,802,847
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	17	150,000,000	150,000,000
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		97,792,814	73,246,202
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)		4,338,290	1,509,509
-Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları (kayıpları)	4	5,144,143	2,315,362
-Diğer kazançlar (kayıplar)		(805,853)	(805,853)
Geçmiş yıllar karları veya zararları		44,415,499	2,305,761
Net dönem karı veya zararı		422,720,921	201,656,350
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		719,267,524	428,717,822
TOPLAM KAYNAKLAR		3,746,968,399	798,312,810

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
31 Aralık 2022 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

	Dipnot Referansları	Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2022	Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2021
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	6,629,766,373	4,444,278,620
Satışların maliyeti	18	(5,925,848,832)	(4,112,333,435)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		703,917,541	331,945,185
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	18	(11,315,150)	(3,786,344)
BRÜT KAR (ZARAR)		692,602,391	328,158,841
Genel yönetim giderleri	19	(140,715,780)	(77,300,100)
Pazarlama giderleri	19	(85,004,814)	(58,340,022)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	21	4,799,312	5,071,735
Esas faaliyetlerden diğer giderler	21	(3,065,436)	(13,889,655)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		468,615,673	183,700,799
Finansal gelirler	22	282,056,652	187,187,693
Finansal giderler	22	(183,186,430)	(102,359,022)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		567,485,895	268,529,470
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (gideri) geliri			
- Dönem vergi (gideri) geliri	16	(146,588,144)	(71,114,818)
- Ertelenmiş vergi (gideri) geliri	16	1,823,170	4,241,698
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		422,720,921	201,656,350
DÖNEM KARI (ZARARI)		422,720,921	201,656,350
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		3,021,234	(3,182,496)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
Diğer Kar ve Zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelir unsurları	4	3,021,234	(3,182,496)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		425,742,155	198,473,854

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ**31 Aralık 2022 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait****Özkaynak Değişim Tablosu**

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

	Dipnot Referansları	Ödenmiş sermaye	Yeniden değerlendirme ve	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Birikmiş karlar		Özkaynaklar
			sınıflandırma kazançları(*)		Geçmiş yılları karları / (zararları)	Net Dönem karı/(zararı)	
1 Ocak 2021 tarihi itibarıyla bakiyeler		104,000,000	4,692,005	33,087,795	35,368,414	187,095,754	364,243,968
Transferler		-	-	40,158,407	146,937,347	(187,095,754)	-
Dönem karı (zararı)		-	-	-	-	201,656,350	201,656,350
Diğer kapsamlı gelir (gider)		-	(278,151)	-	-	-	(278,151)
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları</i>		-	(278,151)	-	-	-	(278,151)
Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)		-	(2,904,345)	-	-	-	(2,904,345)
Toplam kapsamlı gelir (gider)		-	(278,151)	-	-	201,656,350	201,378,199
Kar payları	17	-	-	-	(134,000,000)	-	(134,000,000)
Sermaye artırımı	17	46,000,000	-	-	(46,000,000)	-	-
31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla bakiyeler		150,000,000	1,509,509	73,246,202	2,305,761	201,656,350	428,717,822
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)		-	-	-	-	422,720,921	422,720,921
Diğer kapsamlı gelir (gider)		-	3,021,234	-	-	-	3,021,234
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları</i>		-	3,021,234	-	-	-	3,021,234
Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)		-	(192,453)	-	-	-	(192,453)
Toplam kapsamlı gelir (gider)		-	3,021,234	-	-	422,720,921	425,742,155
Kar payları	17	-	-	-	(135,000,000)	-	(135,000,000)
31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler		150,000,000	4,338,290	97,792,814	44,415,499	422,720,921	719,267,524

(*) Şirket hisse senedi yatırımlarından Halk Faktoring A.Ş. ve Halk Finansal Kiralama A.Ş.'nin paylarını Şirket ana ortağı Türkiye Halk Bankası A.Ş.'ye 6 Eylül 2021 tarihinde devretmiştir.

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Aralık 2022 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait

Nakit Akış Tablosu

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

	Dipnot Referansları	Bağımsızdenetimden	Bağımsızdenetimden
		geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2022	geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2021
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(100,604,646)	277,914,840
Dönem Karı (Zararı)		422,720,921	201,656,350
<u>Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</u>			
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	11-12-13	10,881,615	7,277,414
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		23,684,501	21,973,563
-Şüpheli alacak karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	6	99,362	13,059,334
-Kıdem tazminatı karşılık gideri ile ilgili düzeltmeler	15	5,953,277	2,338,566
-İzin karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	15	3,349,315	1,114,371
-Personel temettü primi karşılığı ile ilgili düzeltmeler	15	13,149,875	3,925,007
-Borç karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	14	1,132,672	1,536,285
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler		144,764,974	66,873,120
-Cari dönem vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	16	146,588,144	71,114,818
-Ertelenmiş vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	16	(1,823,170)	(4,241,698)
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(88,858,825)	(76,226,029)
-Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	22	(259,060,642)	(160,774,649)
-Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	22	170,201,817	84,548,620
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	21	1,471,582	-
-Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	21	1,471,582	-
Kar (zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		(280,241)	(11,887)
-İştiraklerden temettü geliri		(280,241)	(11,887)
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-	(2,904,346)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler			
Ticari alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(700,790,799)	(88,382,346)
Ticari borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		353,534,440	47,055,012
Finansal yatırımlardaki artış/azalış		(238,811,753)	7,410,290
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(136,667,630)	2,015,997
Kiralama işlemlerinden borçlardaki artış/azalış ile ilgili düzeltmeler		65,255	414,543
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları			
Alınan faizler		221,083,136	156,626,738
Alınan temettüleri		(1,191,341)	11,887
Vergi (ödemeleri) iadeleri	16	(106,544,192)	(61,966,505)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	15	(5,666,289)	(3,908,961)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları:		(11,619,094)	(6,292,700)
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		(192,453)	4,078,385
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	11	8,221	214,750
Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	11	(6,226,061)	(10,110,251)
Maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	12	(5,208,801)	(475,584)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		1,901,555,701	(218,541,343)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	7	2,216,458,201	-
-İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	7	737,673,201	-
-Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	7	1,478,785,000	-
Ödenen faizler		(179,902,500)	(84,541,343)
Ödenen temettüleri	17	(135,000,000)	(134,000,000)
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış) (A+B+C)		1,789,331,961	53,080,797
D. Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi		13,381,280	10,487,589
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış) (A+B+C+D)		1,802,713,241	63,568,386
E. Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3	243,068,760	179,500,374
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (A+B+C+D+E)	3	2,045,782,001	243,068,760

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.