

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
30 Eylül 2017 Tarihi İtibarıyla Özet Finansal Durum Tablosu
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

	Notlar	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Eylül 2017	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2016
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	4	517.290.826	457.665.632
Finansal yatırımlar		175.498.694	29.531.553
Ticari alacaklar	6	1.153.347.309	1.105.955.826
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	110.748	24.037
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		1.153.236.561	1.105.931.789
Diğer alacaklar		4.116.409	504.183
Peşin ödenmiş giderler		1.630.131	822.694
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	12	1.906.051	963.198
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.853.789.420	1.595.443.086
Duran varlıklar			
Finansal yatırımlar		2.860.505	2.836.656
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	8	6.519.299	5.064.718
Maddi duran varlıklar	9	1.797.768	1.886.364
Maddi olmayan duran varlıklar	10	313.400	274.210
Diğer duran varlıklar		1.483.271	826.810
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		12.974.243	10.888.758
TOPLAM VARLIKLAR		1.866.763.663	1.606.331.844
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Borçlanmalar	7	623.053.673	414.759.466
Ticari borçlar	6	1.109.553.783	1.073.121.301
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5	32.425	3.519
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		1.109.521.358	1.073.117.782
Diğer borçlar		3.462.360	1.603.171
Türev araçlar		5.608.735	-
Kısa vadeli karşılıklar		3.606.237	3.756.017
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		2.195.120	2.413.210
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	11	1.411.117	1.342.807
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.745.284.788	1.493.239.955
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli karşılıklar		1.389.682	1.073.255
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		1.389.682	1.073.255
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	12	437.228	1.510.905
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.826.910	2.584.160
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.747.111.698	1.495.824.115
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye		82.000.000	82.000.000
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		12.135.929	10.610.120
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler		1.575.262	1.551.413
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler		(805.853)	(805.853)
Geçmiş yıllar (zararları) / karları		3.462.787	675.741
Dönem karı		21.283.840	16.476.308
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		119.651.965	110.507.729
TOPLAM KAYNAKLAR		1.866.763.663	1.606.331.844

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
30 Eylül 2017 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait
Özet Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

		Sınırlı denetimden geçmiş	Sınırlı denetimden geçmiş	Sınırlı denetimden geçmiş	Sınırlı denetimden geçmiş
	Notlar	1 Ocak- 30 Eylül 2017	1 Temmuz- 30 Eylül 2017	1 Ocak- 30 Eylül 2016	1 Temmuz- 30 Eylül 2016
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Satış gelirleri	14	299.151.209	116.445.859	243.317.661	33.036.294
Satışların maliyeti	14	(250.510.530)	(97.953.580)	(214.213.069)	(23.398.011)
BRÜT KAR		48.640.679	18.492.279	29.104.592	9.638.283
Genel yönetim giderleri		(23.825.598)	(7.425.009)	(20.821.616)	(6.802.811)
Pazarlama giderleri		(6.737.697)	(2.496.509)	(5.374.841)	(1.877.509)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		561.461	30.000	2.655.495	2.185.117
Esas faaliyetlerden diğer giderler		(364.077)	(21.623)	(104.529)	(34.214)
ESAS FAALİYET KARI		18.274.768	8.579.138	5.459.101	3.108.866
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımın kar/(zarar)larındaki paylar	8	1.592.081	690.016	1.351.724	559.372
FİNANSMAN GİDERLERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		19.866.849	9.269.154	6.810.825	3.668.238
Finansal gelirler	15	73.203.677	34.233.864	23.808.968	10.769.212
Finansal giderler	15	(66.479.044)	(32.286.840)	(17.051.725)	(8.124.400)
VERGİ ÖNCESİ KARI		26.591.482	11.216.178	13.568.068	6.313.050
Vergi (gideri) / geliri					
- Dönem vergi gideri	12	(6.381.319)	(3.555.328)	(2.410.456)	(1.106.948)
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	12	1.073.677	1.081.028	(149.563)	(8.723)
DÖNEM KARI		21.283.840	8.741.878	11.008.049	5.197.379
DİĞER KAPSAMLI GELİR		23.849	(17.886)	(134.977)	(108.943)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar					
Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları		23.849	(17.886)	(134.977)	(108.943)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergi geliri		-	-	-	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		-	-	-	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergi geliri		-	-	-	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		21.307.689	8.723.992	10.873.072	5.088.436

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
30 Eylül 2017 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait
Özet Özkaynak Değişim Tablosu
(Para Birimi: Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

Sınırlı denetimden geçmiş	Notlar	Ödenmiş sermaye	Yeniden değerlendirme ve sınıflandırılacak kazanç / (kayıplar)	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler	Kardan ayrılan		Geçmiş yıllar (zararları)/ karları	Birikmiş karlar
						kısıtlanmış yedekler	Diğer kazanç/ kayıplar		
1 Ocak 2016 tarihi itibarıyla bakiyeler		82.000.000	211.285	(589.042)	9.324.969	(1.691.360)	13.591.545	102.847.397	
Transferler		-	-	-	1.285.151	12.306.394	(13.591.545)	-	
Dönem karı		-	-	-	-	-	11.008.049	11.008.049	
Diğer kapsamlı gelir		-	(134.977)	-	-	-	-	(134.977)	
<i>Satılmaya hazır finansal varlıklardaki net değer değişimi</i>		-	(134.977)	-	-	-	-	(134.977)	
Toplam kapsamlı gelir		-	(134.977)	-	-	-	11.008.049	10.873.072	
Temettü ödemesi		-	-	-	-	(9.939.293)	-	(9.939.293)	
30 Eylül 2016 tarihi itibarıyla bakiyeler		82.000.000	76.308	(589.042)	10.610.120	675.741	11.008.049	103.781.176	
1 Ocak 2017 tarihi itibarıyla bakiyeler		82.000.000	1.551.413	(805.853)	10.610.120	675.741	16.476.308	110.507.729	
Transferler		-	-	-	1.525.809	14.950.499	(16.476.308)	-	
Dönem karı		-	-	-	-	-	21.283.840	21.283.840	
Diğer kapsamlı gelir		-	23.849	-	-	-	-	23.849	
<i>Satılmaya hazır finansal varlıklardaki net değer değişimi</i>		-	23.849	-	-	-	-	23.849	
Toplam kapsamlı gelir		-	23.849	-	-	-	21.283.840	21.307.689	
Temettü ödemesi	13	-	-	-	-	(12.163.453)	-	(12.163.453)	
30 Eylül 2017 tarihi itibarıyla bakiyeler		82.000.000	1.575.262	(805.853)	12.135.929	3.462.787	21.283.840	119.651.965	

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

DRT BAĞIŞ DENEYİM
VE SERBEST MÜHÜRLEME MALİ MÜŞAVİRLİK
ANONİM ŞİRKETİ

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
30 Eylül 2017 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait
Özet Nakit Akış Tablosu
(Para Birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"))

Notlar	Sınırlı denetimden geçmiş	Sınırlı denetimden geçmiş
	1 Ocak – 30 Eylül 2017	1 Ocak – 30 Eylül 2016
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akımları	(90.703.234)	23.076.885
Dönem karı	21.283.840	11.008.049
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler:		
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	664.156	609.963
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	2.279.315	1.964.464
-Şüpheli alacak karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	6 (91.303)	105.894
-Kıdem tazminatı karşılık gideri ile ilgili düzeltmeler	847.690	389.122
-İzin karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	95.618	141.120
-Personel temettü primi karşılığı ile ilgili düzeltmeler	1.359.000	1.281.385
-Borç karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	68.310	46.943
Vergi gideri/geliri ile ilgili düzeltmeler	5.307.642	2.560.019
-Cari dönem vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	12 6.381.319	2.410.456
-Ertelenmiş vergi geliri / (gideri) ile ilgili düzeltmeler	12 (1.073.677)	149.563
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler	(1.948.569)	(9.469.707)
-Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	(57.347.192)	(24.325.307)
-Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	55.398.623	14.855.600
Özkaynak yöntemi ile değerlendirilen yatırımlardaki değer artışı	8 (1.592.081)	(1.351.724)
Gerçeğe uygun değer kayıpları / (kazançları) ile ilgili düzeltmeler	6.673.713	(81.310)
-Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları / (kazançları) ile ilgili düzeltmeler	1.064.978	(81.310)
-Türev araçların gerçeğe uygun değer kayıpları / (kazançları) ile ilgili düzeltmeler	15 5.608.735	-
Kar zarar mutabakatı ile ilgili düzeltmeler	(56.413)	(245.608)
-İştiraklerden temettü gelirleri	(56.413)	(245.608)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		
Ticari alacaklardaki artış / azalışla ilgili düzeltmeler	(47.302.589)	(859.493.856)
Ticari borçlardaki artış / azalışla ilgili düzeltmeler	36.432.482	841.294.117
Finansal yatırımlardaki artış / azalış (kısa vadeli finansal yatırımlar)	(147.032.119)	22.904.883
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/azalışla ilgili düzeltmeler	(12.230.356)	159.461
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		
Alınan faizler	56.151.975	17.596.764
Alınan temettüleri	193.913	345.608
Vergi (ödemeleri) / iadeleri	12 (7.324.172)	(2.985.786)
Ödenen personel primi	(1.550.000)	(1.400.000)
Ödenen kıdem tazminatı	(531.263)	(262.292)
Ödenen izin tazminatı	(122.708)	(76.160)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları	(638.599)	(647.272)
Finansal yatırımlardaki artış / azalış (uzun vadeli finansal yatırımlar)	(23.849)	32.408
Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9 (411.185)	(586.611)
Maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10 (203.565)	(93.069)
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları	138.773.921	238.624.649
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	208.294.207	263.419.542
Ödenen faizler	(57.356.833)	(14.855.600)
Ödenen temettüleri	13 (12.163.453)	(9.939.293)
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net (azalış)/artış (A+B+C)	47.432.088	261.054.262
D. Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi	314.480	129.189
Nakit ve nakit benzerlerinde meydana gelen net (azalış) / artış (A+B+C+D)	47.746.568	261.183.451
E. Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	445.069.459	58.726.606
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (A+B+C+D+E)	492.816.027	319.910.057

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM
SERBEST MÜHÜRLEME VE BAĞIMSIZ DENETİM
ŞİRKETİ

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited