

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Aralık 2018 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu

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

	Dipnot	Bağımsız	Bağımsız
	Referansları	denetimden geçmiş	denetimden geçmiş
		31 Aralık 2018	31 Aralık 2017
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	108.310.347	736.995.978
Finansal yatırımlar	4	53.305.009	22.725.244
Ticari alacaklar	5-6	103.332.593	101.342.889
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	228.767	304.915
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	103.103.826	101.037.974
Diğer alacaklar	9	17.156.552	3.856.939
Türev araçlar	23	488.733	579.161
Peşin ödenmiş giderler	11	1.624.331	1.526.068
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	16	10.857.985	2.841.441
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		295.075.550	869.867.720
SATIŞ AMAÇLI SINIFLANDIRILAN DURAN VARLIKLAR			
	25	9.624.573	-
Duran varlıklar			
Finansal yatırımlar	4	3.502.740	3.209.261
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	10	-	7.361.739
Maddi duran varlıklar	12	2.271.687	2.091.526
Maddi olmayan duran varlıklar	13	870.562	304.828
Diğer duran varlıklar	8	2.156.017	1.638.281
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		8.801.006	14.605.635
TOPLAM VARLIKLAR		313.501.129	884.473.355
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Borçlanmalar	7	52.355.826	663.058.807
Ticari borçlar	5-6	60.603.259	78.691.854
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5	964.732	766.875
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	6	59.638.527	77.924.979
Diğer borçlar	9	6.769.843	4.927.193
Kısa vadeli karşılıklar		3.528.008	3.622.010
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli	15	2.736.112	2.714.520
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	14	791.896	907.490
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		123.256.936	750.299.864
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli karşılıklar		1.920.566	1.499.508
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli	15	1.920.566	1.499.508
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	16	748.895	1.393.101
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.669.461	2.892.609
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	17	104.000.000	82.000.000
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		15.921.709	12.135.929
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler		-	1.924.018
-Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları		-	1.924.018
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler		1.424.145	(805.853)
-Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları		2.229.998	-
-Diğer kazançlar		(805.853)	(805.853)
Geçmiş yıllar karları		6.141.008	3.462.787
Dönem karı		60.087.870	32.564.001
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		187.574.732	131.280.882
TOPLAM KAYNAKLAR		313.501.129	884.473.355

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ**31 Aralık 2018 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 2018	Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2017
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Satış gelirleri	18	1.641.079.919	524.258.331
Satışların maliyeti	18	(1.534.478.013)	(454.175.401)
BRÜT KAR		106.601.906	70.082.930
Genel yönetim giderleri	19	(33.789.433)	(31.271.101)
Pazarlama giderleri	19	(12.395.435)	(9.548.126)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	21	1.365.096	567.843
Esas faaliyetlerden diğer giderler	21	(1.432.471)	(366.335)
ESAS FAALİYET KARI		60.349.663	29.465.211
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımın kar/(zarar)larındaki paylar	10	2.475.334	2.434.520
FİNANSMAN GİDERLERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		62.824.997	31.899.731
Finansal gelirler	22	147.334.057	96.923.794
Finansal giderler	22	(133.878.029)	(88.152.802)
VERGİ ÖNCESİ KARI		76.281.025	40.670.723
Vergi gideri/geliri			
- Dönem vergi gideri	16	(16.837.361)	(8.224.526)
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	16	644.206	117.804
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		60.087.870	32.564.001
DÖNEM KARI		60.087.870	32.564.001
Diğer kapsamlı gelir		305.980	372.605
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar			
Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları		-	372.605
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları		305.980	-
TO PLAM KAPSAMLI GELİR		60.393.850	32.936.606

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ**31 Aralık 2018 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait****Özkaynak Değişim Tablosu**

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

	Dipnot Referansları	Ödenmiş sermaye	Yabancı para çevrim farkları	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler	Birikmiş karlar			
				Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları	Diğer kazanç/kayıplar	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yılları karları / (zararları)	Dönem karı/(zararı)	Özkaynaklar
Bağımsız denetimden geçmiş									
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		-	-	-	-	-	-	32.564.001	32.564.001
Diğer kapsamlı gelir		-	-	372.605	-	-	-	-	372.605
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları</i>		-	-	372.605	-	-	-	-	372.605
Toplam kapsamlı gelir		-	-	372.605	-	-	-	32.564.001	32.936.606
Temettü ödemesi		-	-	-	-	-	(12.163.453)	-	(12.163.453)
31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla bakiyeler		82.000.000	-	1.924.018	(805.853)	12.135.929	3.462.787	32.564.001	131.280.882
1 Ocak 2018 tarihi itibarıyla bakiyeler		82.000.000	-	1.924.018	(805.853)	12.135.929	3.462.787	32.564.001	131.280.882
Transferler		-	-	(1.924.018)	1.924.018	4.375.838	28.188.163	(32.564.001)	-
Dönem karı		-	-	-	-	-	-	60.087.870	60.087.870
Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	305.980	-	-	-	305.980
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	305.980	-	-	60.087.870	60.393.850
Temettü ödemesi	17	-	-	-	-	-	(4.100.000)	-	(4.100.000)
Sermaye artırım	17	22.000.000	-	-	-	(590.058)	(21.409.942)	-	-
31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla bakiyeler		104.000.000	-	-	1.424.145	15.921.709	6.141.008	60.087.870	187.574.732

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

31 Aralık 2018 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait

Nakit Akış Tablosu

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

Dipnot Referansları	Bağımsız denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	1 Ocak-31 Aralık 2018	1 Ocak-31 Aralık 2017
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akımları	104.447.045	117.350.106
Dönem karı	60.087.870	32.564.001
<u>Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler:</u>		
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	12-13 1.264.382	891.042
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	2.980.930	2.642.814
-Şüpheli alacak karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	6 406.550	(84.842)
-Kıdem tazminatı karşılık gideri ile ilgili düzeltmeler	15 641.891	1.159.362
-İzin karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	15 226.491	203.611
-Personel temettü primi karşılığı ile ilgili düzeltmeler	15 1.821.592	1.800.000
-Borç karşılığı gideri ile ilgili düzeltmeler	14 (115.594)	(435.317)
Vergi gideri/geliri ile ilgili düzeltmeler	16.193.155	8.106.722
-Cari dönem vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	16 16.837.361	8.224.526
-Ertelemiş vergi geliri/(gideri) ile ilgili düzeltmeler	16 (644.206)	(117.804)
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler	25.824.141	651.829
-Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	22 (90.376.659)	(78.058.667)
-Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	22 116.200.800	78.710.496
Özkaynak yöntemi ile değerlendirilen yatırımlardaki değer artışı	10 (2.487.835)	(2.434.520)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	90.428	(579.161)
-Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	90.428	(579.161)
Kar zarar mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler	(3.197)	(56.413)
-İştiraklerden temettü geliri	(3.197)	(56.413)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		
Ticari alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler	(2.426.260)	(27.676.630)
Ticari borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler	(18.088.595)	37.942.553
Finansal yatırımlardaki artış/azalış (kısa vadeli finansal yatırımlar)	(30.579.765)	6.806.309
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/azalışla ilgili düzeltmeler	(20.093.585)	(2.900.636)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		
Alınan faizler	98.700.294	73.736.463
Alınan temettüleri	228.198	193.912
Vergi (ödemeleri)/iadeleri	16 (24.853.905)	(10.102.769)
Ödenen personel primi	15 (1.653.599)	(1.550.000)
Ödenen kıdem tazminatı	15 (220.833)	(733.109)
Ödenen izin tazminatı	15 (514.779)	(152.301)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları:	(2.303.756)	(1.499.427)
Finansal yatırımlardaki artış/azalış (uzun vadeli finansal yatırımlar)	(293.479)	(372.605)
Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	12 (1.117.986)	(885.599)
Maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	13 (892.291)	(241.223)
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları	(722.045.761)	153.700.974
Borçlanmadan kaynaklanan net nakit girişleri	-	248.299.341
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(610.702.981)	-
Ödenen faizler	(107.242.780)	(82.434.914)
Ödenen temettüleri	17 (4.100.000)	(12.163.453)
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net azalış (A+B+C)	(619.902.472)	269.551.653
D. Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi	(1.027.545)	314.480
Nakit ve nakit benzerlerinde meydana gelen net azalış (A+B+C+D)	(620.930.017)	269.866.133
E. Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3 714.935.592	445.069.459
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (A+B+C+D+E)	3 94.005.575	714.935.592

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.