

İhlas Yayın Holding A.Ş.

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 Tarihleri İtibarıyla Konsolide Finansal Durum Tabloları (Bilançolar)

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Notlar	31.03.2021	31.12.2020
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	171.986.841	158.473.469
Finansal Yatırımlar		835.714	807.266
Ticari Alacaklar		142.111.902	122.420.720
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6-18	27.749.455	21.884.011
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6	114.362.447	100.536.709
Diğer Alacaklar		12.332.690	51.434.552
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	7-18	4.928.247	46.457.480
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	7	7.404.443	4.977.072
Stoklar	8	31.303.455	28.011.006
Peşin Ödenmiş Giderler	12	37.755.176	27.629.388
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		663.217	466.612
Diğer Dönen Varlıklar	13	1.776.592	603.800
(Ara Toplam)		398.765.587	389.846.813
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		-	-
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar		1.628.681	2.229.806
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	7	1.628.681	2.229.806
Kullanım Hakkı Varlıkları		20.804.961	21.156.730
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		100.584.038	99.910.626
Maddi Duran Varlıklar	9	45.041.445	41.396.992
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		41.628.627	41.589.314
<i>Şerefîye</i>		-	-
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>		41.628.627	41.589.314
Peşin Ödenmiş Giderler	12	536.253	665.218
Ertelemiş Vergi Varlığı	16	42.235.859	38.668.437
Diğer Duran Varlıklar		-	-
TOPLAM VARLIKLAR			
		651.225.451	635.463.936

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İhlas Yayın Holding A.Ş.**31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 Tarihleri İtibarıyla
Konsolide Finansal Durum Tabloları (Bilançolar)**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

	Notlar	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 31.03.2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2020
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		65.422.340	51.991.055
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		5.537.886	5.011.426
Ticari Borçlar		4.400.103	4.148.453
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6-18	25.602.055	17.126.303
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	6.013.639	1.750.967
Çalışanlara Sağlanan Fayda Kapsamında Borçlar	11	19.588.416	15.375.336
Diğer Borçlar		6.734.003	5.021.864
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7-18	237.885	288.730
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	28.148	50.507
Ertelemiş Gelirler	12	209.737	238.223
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		5.430.528	3.814.099
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.142.673	3.387.099
Çalışanlara Sağl. Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	11.420.976	9.136.563
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		9.620.190	7.342.856
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	1.800.786	1.793.707
(Ara toplam)		4.916.231	4.056.518
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		65.422.340	51.991.055
		-	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		98.939.678	100.689.827
Ertelemiş Gelirler	12	44.276.667	45.807.117
Uzun Vadeli Karşılıklar		9.500	-
Çalışanlara Sağl. Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	26.684.953	26.764.961
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		25.431.324	25.808.030
Ertelemiş Vergi Yükümlülüğü	16	1.253.629	956.931
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	13	27.968.558	27.998.715
		-	119.034
Özkaynaklar			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye		486.863.433	482.783.054
Sermaye Düzeltme Farkları		370.594.693	365.072.223
Paylara İlişkin Primler/İskontolar		450.000.000	450.000.000
Diğer Yedekler		22.039.497	22.039.497
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		783.054	783.054
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		(41.646.816)	(41.646.816)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları		5.062.025	4.066.332
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		5.200.687	5.200.687
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları		(138.662)	(1.134.355)
Net Dönem Karı/Zararı	17	7.434.578	6.849.662
		(77.604.422)	(83.466.723)
		4.526.777	6.447.217
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		116.268.740	117.710.831
TOPLAM KAYNAKLAR		651.225.451	635.463.936

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İhlas Yayın Holding A.Ş.**01 Ocak - 31 Mart 2021 ve 01 Ocak - 31 Mart 2020 Hesap Dönemlerine Ait
Konsolide Kar veya Zarar Tabloları**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	Notlar	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Hasılat	14	63.893.851	58.429.996
Satışların Maliyeti (-)	14	(54.637.714)	(53.553.255)
Brüt Kar/(Zarar)		9.256.137	4.876.741
Genel Yönetim Giderleri (-)		(9.622.088)	(13.137.788)
Pazarlama Giderleri (-)		(2.883.767)	(2.464.343)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	7.036.163	2.158.986
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	15	(6.413.781)	(2.052.078)
Esas Faaliyet Karı/Zararı		(2.627.336)	(10.618.482)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		480.136	48.718
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		-	(10.132.554)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar/Zararlarındaki Paylar		-	-
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı/Zararı		(2.147.200)	(20.702.318)
Finansman Gelirleri		5.135.325	1.043.616
Finansman Giderleri (-)		(2.469.066)	(2.433.583)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/(Zararı)		519.059	(22.092.285)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/(Gideri)		2.676.187	2.280.437
<i>Dönem Vergi Gelir/(Gideri)</i>	16	<i>(1.142.673)</i>	-
<i>Ertelenmiş Vergi Gelir/(Gideri)</i>	16	<i>3.818.860</i>	<i>2.280.437</i>
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/(Zararı)		3.195.246	(19.811.848)
Durdurulan Faaliyetler		-	-
Durdurulan Faaliyetler Vergi Sonrası Dönem Karı/(Zararı)		-	-
Dönem Karı/(Zararı)	17	3.195.246	(19.811.848)
Dönem Kar/Zararının Dağılımı			
<i>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</i>		<i>(1.331.531)</i>	<i>(6.456.418)</i>
<i>Ana Ortaklık Payları</i>		<i>4.526.777</i>	<i>(13.355.430)</i>
Pay Başına Kazanç		0,007	(0,099)
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	17	0,007	(0,099)
Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç		-	-
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç		-	-

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İhlas Yayın Holding A.Ş.

**01 Ocak - 31 Mart 2021 ve 01 Ocak - 31 Mart 2020 Hesap Dönemlerine Ait
Konsolide Diğer Kapsamlı Gelir Tabloları**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Dönem Karı/Zararı	3.195.246	(19.811.848)
DİĞER KAPSAMLI GELİR		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	885.133	(5.744)
Diğer Kapsamlı Gelir (Vergi Sonrası)	885.133	(5.744)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	4.080.379	(19.817.592)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		
<i>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</i>	(1.442.092)	(6.367.881)
<i>Ana Ortaklık Payları</i>	5.522.471	(13.449.711)

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İhlas Yayın Holding A.Ş.

01 Ocak - 31 Mart 2021 ve 01 Ocak - 31 Mart 2020 Hesap Dönemlerine Ait Konsolide Özsermaye Değişim Tabloları

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

					Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birikmiş Kar/Zarar					
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Paylara İlişkin Primler/İskontolar	Diğer Yedekler	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıl Kar / Zararları	Net Dönem Karı/(Zararı)	Ana Ortaklığa ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar
1 Ocak 2020	200.000.000	22.039.497	-	(49.263.608)	5.171.890	(1.004.175)	6.540.167	(83.521.231)	1.368.087	101.330.627	125.013.772	226.344.399
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	1.368.087	(1.368.087)	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Net dönem karı/zararı	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.355.430)	(13.355.430)	(6.456.418)	(19.811.848)
Diğer kapsamlı gelir/gider	-	-	-	-	-	(94.281)	-	-	-	(94.281)	88.537	(5.744)
31 Mart 2020	200.000.000	22.039.497	-	(49.263.608)	5.171.890	(1.098.456)	6.540.167	(82.153.144)	(13.355.430)	87.880.916	118.645.891	206.526.807
1 Ocak 2021	450.000.000	22.039.497	783.054	(41.646.816)	5.200.687	(1.134.355)	6.849.662	(83.466.723)	6.447.217	365.072.223	117.710.831	482.783.054
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	6.447.217	(6.447.217)	-	-	-
Diğer değişiklikler nedeni ile artış (azalış)	-	-	-	-	-	-	584.916	(584.916)	-	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Net dönem karı/zararı	-	-	-	-	-	-	-	-	4.526.777	4.526.777	(1.331.531)	3.195.246
Diğer kapsamlı gelir/gider	-	-	-	-	-	995.693	-	-	-	995.693	(110.560)	885.133
31 Mart 2021	450.000.000	22.039.497	783.054	(41.646.816)	5.200.687	(138.662)	7.434.578	(77.604.422)	4.526.777	370.594.693	116.268.740	486.863.433

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İhlas Yayın Holding A.Ş.

01 Ocak - 31 Mart 2021 ve 01 Ocak - 31 Mart 2020 Hesap Dönemlerine Ait

Konsolide Nakit Akışları Tabloları

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

	Notlar	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.01.2021- 31.03.2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.01.2020- 31.03.2020
İşletme faaliyetlerinden nakit akışları			
Dönem karı / zararı	17	3.195.246	(19.811.848)
Dönem net karı / zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler			
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		2.723.635	2.603.277
Değer düşüklüğü / iptali ile ilgili düzeltmeler			
<i>Alacaklarda değer düşüklüğü / iptali ile ilgili düzeltmeler</i>	6	(412.272)	718.701
<i>Stok değer düşüklüğü / iptali ile ilgili düzeltmeler</i>		-	-
<i>Maddi duran varlık değer düşüklüğü / iptali ile ilgili düzeltmeler</i>		-	52.400
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler			
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar / iptali ile ilgili düzeltmeler</i>	11	3.579.524	1.922.547
<i>Dava ve/veya ceza karşılıkları / iptali ile ilgili düzeltmeler</i>		303.777	15.804
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler			
<i>Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler</i>		2.253.336	2.025.622
<i>Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler</i>		(4.334.445)	(617.007)
Gerçeğe uygun değer kayıpları / kazançları ile ilgili düzeltmeler			
<i>Yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değer kayıpları / kazançları ile ilgili düzeltmeler</i>		-	(52.400)
Vergi gideri / geliri ile ilgili düzeltmeler	16	(2.676.187)	(2.280.437)
Duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar / kazançlar ile ilgili düzeltmeler			
<i>Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar / kazançlar ile ilgili düzeltmeler</i>		(472.491)	(16.105)
<i>Yatırım amaçlı gayrimenkullerin elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar / kazançlar ile ilgili düzeltmeler</i>		(6.119)	-
Kar / zarar mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		208.027	(24.874)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler			
Finansal yatırımlardaki azalış / artış		(28.448)	10.100.000
Ticari alacaklardaki azalış / artış ile ilgili düzeltmeler			
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış / azalış</i>		(5.865.560)	518.602
<i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki artış / azalış</i>		(13.413.350)	1.841.346
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / artış ile ilgili düzeltmeler			
<i>İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış / azalış</i>	7	41.529.233	-
<i>İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış / azalış</i>	7	(1.826.246)	(1.312.668)
Stoklardaki artış / azalış	8	(3.292.449)	684.639
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış / azalış	12	(9.996.823)	(3.234.030)
Ticari borçlardaki artış / azalış ile ilgili düzeltmeler			
<i>İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış / azalış</i>	6	4.262.672	1.365.438
<i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış / azalış</i>	6	4.213.080	10.184.942
Faaliyetler ile ilgili diğer borçlardaki artış / azalış ile ilgili düzeltmeler			
<i>İlişkili taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış / azalış</i>		(22.359)	4.119
<i>İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış / azalış</i>	7	(28.486)	36.613
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış / azalış	11	1.712.139	1.826.205
Ertelemiş gelirlerdeki artış / azalış	12	1.625.929	2.315.252
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış / azalış ile ilgili düzeltmeler			
<i>Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki artış / azalış</i>		(1.369.397)	(713.407)
<i>Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış / azalış</i>		740.679	(6.911.571)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları			
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	11	(572.484)	(811.505)
Vergi iadeleri / ödemeleri		(3.387.099)	
İşletme faaliyetlerinden sağlanan net nakit akışları (A)		18.643.062	429.655
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları			
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri			
<i>Maddi duran varlık satışlarından kaynaklanan nakit girişleri</i>		472.492	171.215
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları			
<i>Maddi duran varlık alımlarından kaynaklanan nakit çıkışları</i>	9	(5.010.290)	(1.685.541)
<i>Maddi olmayan duran varlık alımlarından kaynaklanan nakit çıkışları</i>		(85.967)	(2.186.747)
Yatırım amaçlı gayrimenkul satışından kaynaklanan nakit girişleri		13.367	-
Yatırım amaçlı gayrimenkul alışından kaynaklanan nakit çıkışları		(680.661)	
Yatırım faaliyetlerinden sağlanan net nakit akışları (B)		(5.291.059)	(3.701.073)

Finansman faaliyetlerinden nakit akışları

İhlas Yayın Holding A.Ş.

01 Ocak - 31 Mart 2021 ve 01 Ocak - 31 Mart 2020 Hesap Dönemlerine Ait Konsolide Nakit Akışları Tabloları

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri / çıkışları	(670.462)	1.847.123
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(2.654.828)	(2.329.118)
Ödenen faiz	(808.008)	(658.662)
Alınan faiz	4.266.830	590.549
Finansman faaliyetlerinde kullanılan net nakit akışları (C)	133.532	(550.108)
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış / azalış (D=A+B+C)	13.485.535	(3.821.526)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri (E)	5	158.473.469
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (F=D+E)	5	171.959.004

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.