

İhlas Yayın Holding A.Ş.

31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 Tarihleri İtibarıyla Konsolide Finansal Durum Tabloları (Bilançolar)

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

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Notlar	31.03.2022	31.12.2021
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	789.878.679	813.545.409
Finansal Yatırımlar		198.196.087	314.040.546
Ticari Alacaklar		58.674.525	44.669.465
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6-18	197.705.482	174.530.604
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6	33.705.047	33.054.519
Diğer Alacaklar		164.000.435	141.476.085
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	7-18	171.867.740	170.191.714
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	7	168.841.636	168.678.753
Stoklar	8	3.026.104	1.512.961
Peşin Ödenmiş Giderler	12	99.375.798	55.935.226
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		45.977.119	43.917.218
Diğer Dönen Varlıklar	13	1.746.354	3.318.237
		16.335.574	6.942.399
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar		612.203.988	566.250.759
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		2.239.616	2.302.251
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	7	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar		2.239.616	2.302.251
Kullanım Hakkı Varlıkları		18.615.514	18.574.301
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		22.167.189	22.053.464
Maddi Duran Varlıklar	9	183.231.091	183.217.591
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		129.766.028	116.600.172
Peşin Ödenmiş Giderler	12	46.229.180	45.435.874
Ertelemiş Vergi Varlığı	16	58.252.795	28.000.000
Diğer Duran Varlıklar	13	44.466.350	42.830.881
		107.236.225	107.236.225
TOPLAM VARLIKLAR		1.402.082.667	1.379.796.168

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İhlas Yayın Holding A.Ş.**31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 Tarihleri İtibarıyla
Konsolide Finansal Durum Tabloları (Bilançolar)**

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

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Notlar	31.03.2022	31.12.2021
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		98.091.490	80.932.204
Kısa Vadeli Borçlanmalar		7.062.394	7.100.868
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		6.920.416	6.188.628
Ticari Borçlar		42.744.847	29.577.027
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	6-18	8.426.498	3.303.378
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	6	34.318.349	26.273.649
Çalışanlara Sağlanan Fayda Kapsamında Borçlar	11	12.021.566	11.525.065
Diğer Borçlar		251.272	284.247
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	7-18	57.641	75.070
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	7	193.631	209.177
Ertelemiş Gelirler	12	5.513.123	3.600.332
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		1.516.756	585.124
Kısa Vadeli Karşılıklar		17.553.522	16.842.882
<i>Çalışanlara Sağl. Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	11	14.782.097	14.512.412
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		2.771.425	2.330.470
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	4.507.594	5.228.031
Uzun Vadeli Yükümlülükler		132.931.342	129.505.448
Uzun Vadeli Borçlanmalar		37.681.100	39.568.497
Ertelemiş Gelirler	12	11.000	-
Uzun Vadeli Karşılıklar		48.625.092	43.558.748
<i>Çalışanlara Sağl. Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	11	46.698.388	41.730.880
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		1.926.704	1.827.868
Ertelemiş Vergi Yükümlülüğü	16	46.614.150	46.378.203
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		-	-
Özkaynaklar		1.171.059.835	1.169.358.516
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		417.108.995	423.582.383
Ödenmiş Sermaye		450.000.000	450.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		22.039.497	22.039.497
Paylara İlişkin Primler/İskontolar		783.627	783.627
Diğer Yedekler		(37.495.860)	(37.495.860)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		1.587.913	2.554.738
<i>Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları</i>		8.240.662	8.240.662
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları</i>		(6.657.897)	(5.689.724)
<i>Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar</i>		5.148	3.800
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		7.197.204	7.197.204
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları		(21.496.823)	(53.363.758)
Net Dönem Karı/Zararı	17	(5.506.563)	31.866.935
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		753.950.840	745.776.133
TOPLAM KAYNAKLAR		1.402.082.667	1.379.796.168

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İhlas Yayın Holding A.Ş.**01 Ocak - 31 Mart 2022 ve 01 Ocak - 31 Mart 2021 Hesap Dönemlerine Ait
Konsolide Kar veya Zarar Tabloları**

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

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	Notlar	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Hasılat	14	119.256.133	63.893.851
Satışların Maliyeti (-)	14	(104.738.901)	(54.637.714)
Brüt Kar/(Zarar)		14.517.232	9.256.137
Genel Yönetim Giderleri (-)		(18.460.784)	(9.622.088)
Pazarlama Giderleri (-)		(7.335.564)	(2.883.767)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	6.378.140	7.036.163
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	15	(7.762.490)	(6.413.781)
Esas Faaliyet Karı/Zararı		(12.663.466)	(2.627.336)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		18.323	480.136
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar/Zararlarındaki Paylar		39.866	-
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı/Zararı		(12.605.277)	(2.147.200)
Finansman Gelirleri		21.782.548	5.135.325
Finansman Giderleri (-)		(4.815.217)	(2.469.066)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/(Zararı)		4.362.054	519.059
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/(Gideri)		(626.204)	2.676.187
<i>Dönem Vergi Gelir/(Gideri)</i>	16	(1.516.756)	(1.142.673)
<i>Ertelenmiş Vergi Gelir/(Gideri)</i>	16	890.552	3.818.860
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/(Zararı)		3.735.850	3.195.246
Durdurulan Faaliyetler		-	-
Durdurulan Faaliyetler Vergi Sonrası Dönem Karı/(Zararı)		-	-
Dönem Karı/(Zararı)	17	3.735.850	3.195.246
Dönem Kar/Zararının Dağılımı			
<i>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</i>		9.242.413	(1.331.531)
<i>Ana Ortaklık Payları</i>		(5.506.563)	4.526.777
Pay Başına Kazanç		0,008	0,007
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	17	0,008	0,007
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 2022 ve 01 Ocak - 31 Mart 2021 Hesap Dönemlerine Ait Konsolide Diğer Kapsamlı Gelir Tabloları

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

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Dönem Karı/Zararı	3.735.850	3.195.246
DİĞER KAPSAMLI GELİR		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	(2.034.531)	885.133
Diğer Kapsamlı Gelir (Vergi Sonrası)	(2.034.531)	885.133
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	1.701.319	4.080.379
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		
<i>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</i>	8.176.055	(1.442.092)
<i>Ana Ortaklık Payları</i>	(6.474.736)	5.522.471

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İhlas Yayın Holding A.Ş.

01 Ocak - 31 Mart 2022 ve 01 Ocak - 31 Mart 2021 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 Düzeltilme Farkları	Paylara İlişkin Primler/ İskontolar	Diğer Yedekler	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/ Azalışları	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar	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 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.526.777	4.526.777	(1.331.531)	3.195.246
Net dönem karı/zararı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	995.693	(110.560)	885.133
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
1 Ocak 2022	450.000.000	22.039.497	783.627	(37.495.860)	8.240.662	3.800	(5.689.724)	7.197.204	(53.363.758)	31.866.935	423.582.383	745.776.133	1.169.358.516
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-	31.866.935	(31.866.935)	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.506.563)	(5.506.563)	9.242.413	3.735.850
Net dönem karı/zararı	-	-	-	-	-	1.348	(968.173)	-	-	-	(966.825)	(1.067.706)	(2.034.531)
Diğer kapsamlı gelir/gider	-	-	-	-	-	1.348	(968.173)	-	-	-	-	-	(2.034.531)
31 Mart 2022	450.000.000	22.039.497	783.627	(37.495.860)	8.240.662	5.148	(6.657.897)	7.197.204	(21.496.823)	(5.506.563)	417.108.995	753.950.840	1.171.059.835

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İhlas Yayın Holding A.Ş.

01 Ocak - 31 Mart 2022 ve 01 Ocak - 31 Mart 2021 Hesap Dönemlerine Ait Konsolide Nakit Akışları Tabloları

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

	Notlar	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.01.2022-31.03.2022	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.01.2021-31.03.2021
İşletme faaliyetlerinden nakit akışları			
Dönem karı / zararı	17	3.735.850	3.195.246
Dönem net karı / zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler			
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		4.794.433	2.723.635
Değer düşüklüğü / iptali ile ilgili düzeltmeler			
Alacaklarda değer düşüklüğü / iptali ile ilgili düzeltmeler	6	822.068	(412.272)
Stok değer düşüklüğü / iptali ile ilgili düzeltmeler		-	-
Maddi duran varlık değer düşüklüğü / iptali ile ilgili düzeltmeler		-	-
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler			
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar / iptali ile ilgili düzeltmeler	11	3.673.335	3.579.524
Dava ve/veya ceza karşılıkları / iptali ile ilgili düzeltmeler		539.791	303.777
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler			
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		2.255.957	2.253.336
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(18.517.706)	(4.334.445)
Gerçeğe uygun değer kayıpları / kazançları ile ilgili düzeltmeler			
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değer kayıpları / kazançlar ile ilgili düzeltmeler		-	-
Vergi gideri / geliri ile ilgili düzeltmeler	16	626.204	(2.676.187)
Duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar / kazançlar ile ilgili düzeltmeler			
Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar / kazançlar ile ilgili düzeltmeler		(18.323)	(472.491)
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar / kazançlar ile ilgili düzeltmeler		-	(6.119)
Kar / zarar mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		2.020.263	208.027
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler			
Finansal yatırımlardaki azalış / artış		(14.005.060)	(28.448)
Ticari alacaklardaki azalış / artış ile ilgili düzeltmeler			
İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış / azalış		(650.473)	(5.865.560)
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki artış / azalış		(23.346.473)	(13.413.350)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / artış ile ilgili düzeltmeler			
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış / azalış	7	(162.883)	41.529.233
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış / azalış	7	(1.450.508)	(1.826.246)
Stoklardaki artış / azalış	8	(43.440.572)	(3.292.449)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış / azalış	12	(32.312.696)	(9.996.823)
Ticari borçlardaki artış / azalış ile ilgili düzeltmeler			
İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış / azalış	6	5.123.120	4.262.672
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış / azalış	6	8.044.700	4.213.080
Faaliyetler ile ilgili diğer borçlardaki artış / azalış ile ilgili düzeltmeler			
İlişkili taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış / azalış		(17.429)	(22.359)
İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış / azalış	7	(15.546)	(28.486)
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış / azalış	11	496.501	1.712.139
Ertelemiş gelirlerdeki artış / azalış	12	1.923.791	1.625.929
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış / azalış ile ilgili düzeltmeler			
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki artış / azalış		(7.821.292)	(1.369.397)
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış / azalış		(720.437)	740.679
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları			
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	11	(980.989)	(572.484)
Vergi iadeleri / ödemeleri		(585.124)	(3.387.099)
İşletme faaliyetlerinden sağlanan net nakit akışları (A)		(109.989.498)	18.643.062
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları			
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri			
Maddi duran varlık satışlarından kaynaklanan nakit girişleri		109.804	472.492
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları			
Maddi duran varlık alımlarından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(16.123.081)	(5.010.290)
Maddi olmayan duran varlık alımlarından kaynaklanan nakit çıkışları		(972.133)	(85.967)
Yatırım amaçlı gayrimenkul satışından kaynaklanan nakit girişleri		-	13.367
Yatırım amaçlı gayrimenkul alışından kaynaklanan nakit çıkışları		(13.500)	(680.661)
Yatırım faaliyetlerinden sağlanan net nakit akışları (B)		(16.998.910)	(5.291.059)

Finansman faaliyetlerinden nakit akışları

İhlas Yayın Holding A.Ş.

01 Ocak - 31 Mart 2022 ve 01 Ocak - 31 Mart 2021 Hesap Dönemlerine Ait Konsolide Nakit Akışları Tabloları

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

Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri / çıkışları	(920.480)	(670.462)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(5.635.210)	(2.654.828)
Ödenen faiz	(739.558)	(808.008)
Alınan faiz	18.258.203	4.266.830
Finansman faaliyetlerinde kullanılan net nakit akışları (C)	10.962.955	133.532
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış / azalış (D=A+B+C)	(116.025.453)	13.485.535
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri (E)	5	314.040.546
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (F=D+E)	5	198.015.093
		171.959.004

İlişikteki seçilmiş dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.