



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

İHLAS HABER AJANSI A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2025 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Sektör ve Veri Depolama Kuruluşu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	14.088.742	51.370.220
Finansal Yatırımlar	7	11.923.888	3.254.444
Ticari Alacaklar		70.461.593	100.878.374
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5-19	1.850.326	9.416.293
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	68.611.267	91.462.081
Diğer Alacaklar		192.552.077	199.125.214
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6-19	192.423.837	199.110.166
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	128.240	15.048
Stoklar		0	0
Peşin Ödenmiş Giderler		6.016.150	9.477.025
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		407.180	1.392.324
Diğer Dönen Varlıklar		0	0
ARA TOPLAM		295.449.630	365.497.601
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		295.449.630	365.497.601
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		2.259.966	2.290.757
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	2.259.966	2.290.757
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	8	30.394.147	30.394.147
Maddi Duran Varlıklar	9	98.827.830	120.803.547
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	55.030.281	68.850.139
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	0	2.772
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		186.512.224	222.341.362
TOPLAM VARLIKLAR		481.961.854	587.838.963
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	4.444.458	5.496.287
Ticari Borçlar		27.785.821	30.303.199
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5-19	4.752.454	5.261.028
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	23.033.367	25.042.171
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	13.543.509	17.603.864
Diğer Borçlar		330.948	2.979.652
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6-19	243.909	2.841.722
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	87.039	137.930
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		10.303.884	9.557.760
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		35.931.249	29.216.135
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	35.931.249	29.216.135
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		25.445.757	22.522.605
ARA TOPLAM		117.785.626	117.679.502
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		117.785.626	117.679.502
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	26.243.839	41.272.118
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		387.956	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		14.529.624	12.651.452
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	13.136.693	10.472.316
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	11	1.392.931	2.179.136
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	3.093.500	7.962.907
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		44.254.919	61.886.477
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		162.040.545	179.565.979
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		319.921.309	408.272.984
Ödenmiş Sermaye	14	163.000.000	163.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	14	120.484.252	826.616.495
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	14	29.000.000	174.595.227
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-19.106.919	-20.483.756
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-19.106.919	-20.483.756
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-19.106.919	-20.483.756
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	5.963.181	11.993.466
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		110.309.307	-662.657.622
Net Dönem Karı veya Zararı		-89.728.512	-84.790.826
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		319.921.309	408.272.984
TOPLAM KAYNAKLAR		481.961.854	587.838.963

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	389.039.143	397.764.584	124.212.310	142.565.228
Satışların Maliyeti	16	-411.673.317	-394.186.647	-124.967.780	-118.404.151
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-22.634.174	3.577.937	-755.470	24.161.077
BRÜT KAR (ZARAR)		-22.634.174	3.577.937	-755.470	24.161.077
Genel Yönetim Giderleri	16	-68.494.455	-83.938.364	-18.556.153	-29.130.500
Pazarlama Giderleri	16	-8.373.227	-7.872.886	-2.665.524	-2.431.950
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		8.436.008	37.015.526	1.362.915	11.776.885
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-15.990.979	-16.101.615	-4.132.282	-3.745.638
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-107.056.827	-67.319.402	-24.746.514	629.874
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		651.764	3.048.069	253.148	340.504
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-689	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-106.405.752	-64.271.333	-24.493.366	970.378
Finansman Gelirleri		119.300.227	78.295.924	39.081.066	32.447.127
Finansman Giderleri		-59.525.197	-25.089.082	-20.449.610	-11.766.048
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-50.388.289	-82.609.468	-8.660.871	-16.307.222
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-97.019.011	-93.673.959	-14.522.781	5.344.235
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		7.290.499	-3.374.426	-1.962.389	-9.871.983
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	0	-7.921.105	0	-7.530.998
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	7.290.499	4.546.679	-1.962.389	-2.340.985
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-89.728.512	-97.048.385	-16.485.170	-4.527.748
DÖNEM KARI (ZARARI)	18	-89.728.512	-97.048.385	-16.485.170	-4.527.748
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-89.728.512	-97.048.385	-16.485.170	-4.527.748
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	18	-0,55000000	-0,59500000	-0,10100000	-0,02800000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)	18	-89.728.512	-97.048.385	-16.485.170	-4.527.748
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.376.837	-4.603.087	2.319.978	312.719
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.376.837	-4.603.087	2.319.978	312.719
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.376.837	-4.603.087	2.319.978	312.719
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-88.351.675	-101.651.472	-14.165.192	-4.215.029
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-88.351.675	-101.651.472	-14.165.192	-4.215.029

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-82.873.461	-138.626.637
Dönem Karı (Zararı)	18		-89.728.512	-97.048.385
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-8.098.682	4.783.627
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16		42.032.037	41.192.346
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			4.164.072	5.333.938
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			4.164.072	5.333.938
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			19.006.779	18.310.521
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			19.354.378	18.387.244
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-347.599	-76.723
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-59.349.446	-53.562.687
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			58.935.244	24.242.660
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			-118.284.690	-77.805.347
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17		-7.290.499	3.374.426
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-182.349	-98.182
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			-6.479.276	-9.766.735
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			23.402.425	-31.866.792
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-8.669.444	20.655.133
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			26.252.709	38.356.151
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5		7.565.967	12.190.864
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5		18.686.742	26.165.287
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			6.542.346	-86.638.148
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		6.686.329	-84.774.556
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-143.983	-1.863.592
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			3.460.875	2.425.273
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.517.378	-22.156.305
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5		-508.574	-5.530.561
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5		-2.008.804	-16.625.744
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12		-4.060.355	-7.412.163
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.648.704	7.131.240
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	5		-2.597.813	7.078.758
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	5		-50.891	52.482
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			1.134.080	2.473.863
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			3.908.296	13.298.164
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			985.144	3.343.516
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			2.923.152	9.954.648
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-74.424.769	-124.131.550
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12		-8.448.692	-13.146.212
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	17		0	-1.348.875
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-9.335.846	-5.585.274
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			512.296	98.184
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			512.296	98.184
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-9.848.142	-5.683.458
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-9.848.142	-5.683.458
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0	0

FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		55.018.367	50.364.690
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-10.044.139	-9.810.616
Ödenen Faiz		-53.117.223	-17.465.789
Alınan Faiz		118.179.729	77.641.095
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-37.190.940	-93.847.221
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-37.190.940	-93.847.221
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	51.260.613	104.732.278
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	14.069.673	10.885.057

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)			-706.132.243	-145.595.227				-6.030.285	857.757.755		0		0
	Dönem Sonu Bakiyeler		163.000.000	120.484.252	29.000.000		-19.106.919		5.963.181	110.309.307	-89.728.512	319.921.309		319.921.309