

**Gezinomi Seyahat Turizm
Ticaret Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları**

**30 Eylöl 2023 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık
Ara Hesap Dönemine Ait Özet Konsolide Finansal Tablolar**

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU	1-2
ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU	3
ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU	4
ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU.....	5
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA AİT NOTLAR.....	6-32
NOT 1 GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU	6-7
NOT 2 KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR.....	7-11
NOT 3 NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	12
NOT 4 FİNANSAL YATIRIMLAR.....	12-13
NOT 5 KISA VE UZUN VADELİ BORÇLANMALAR VE KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR.....	13
NOT 6 TİCARİ ALACAKLAR VE BORÇLAR.....	14-15
NOT 7 DİĞER ALACAKLAR VE BORÇLAR.....	15-16
NOT 8 ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR.....	16
NOT 9 PEŞİN ÖDENMİŞ GİDERLER VE ERTELENMİŞ GELİRLER.....	16-17
NOT 10 MADDİ DURAN VARLIKLAR	17-18
NOT 11 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR VE KULLANIM HAKKI VARLIKLARI	18-20
NOT 12 KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER	20-22
NOT 13 ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR	23-24
NOT 14 DİĞER VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER	24
NOT 15 ÖZKAYNAKLAR	25
NOT 16 SATIŞLAR VE SATIŞLARIN MALİYETİ.....	26
NOT 17 PAY BAŞINA KAZANÇ	26
NOT 18 İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI.....	27-28
NOT 19 FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ	29-31
NOT 20 BİLANÇO SONRASI OLAYLAR.....	32

**GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE
BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**30 EYLÜL 2023 TARİHLİ ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmiş
Varlıklar	Dipnot	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Dönen varlıklar		1.087.241.459	850.348.962
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	21.981.660	8.386.325
Finansal Yatırımlar	4	301.897.374	476.969.302
Ticari Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6, 18	31.071.452	8.436.465
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	94.472.733	15.225.874
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7, 18	963.059	13.783.000
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	91.502.293	41.144.799
Peşin Ödenmiş Giderler	9	531.486.670	285.841.116
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		38.659	-
Diğer Dönen Varlıklar	14	13.827.559	562.081
Duran varlıklar		284.166.234	22.789.963
Finansal Yatırımlar	4	60.000.000	12.500.000
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	145.071.209	68.159
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	8	38.062.500	-
Maddi Duran Varlıklar	10	34.392.405	4.179.086
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	3.380.827	3.313.221
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	1.111.626	442.801
Peşin Ödenmiş Giderler	9	259.588	346.118
Ertelenmiş Vergi Varlığı		1.888.079	1.940.578
Toplam varlıklar		1.371.407.693	873.138.925

(Ekteki dipnotlar ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.)

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmiş
Kaynaklar	Dipnot	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli yükümlülükler		767.874.675	309.251.932
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	77.043.400	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	5	1.283.808	530.255
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	5	1.889.836	2.736.177
Ticari Borçlar			
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 18	22.833.161	14.678.666
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	211.201.096	37.531.506
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	3.739.026	1.316.715
Diğer Borçlar			
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7, 18	500.000	500.198
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	68.749	3.595
Ertelenmiş Gelirler	9	433.924.439	250.272.451
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		852.772	888.535
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	1.653.914	669.576
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	47.782	47.782
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	12.836.692	76.476
Uzun vadeli yükümlülükler		18.808.865	2.682.214
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	5	3.332.274	2.058.342
Ticari Borçlar			
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	14.500.000	-
Uzun Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	976.591	589.200
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		-	34.672
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		567.935.739	545.668.475
Ödenmiş Sermaye	15	65.000.000	65.000.000
Paylara İlişkin Primler/(İskontolar)		101.639.444	100.144.791
Geri Alınmış Paylar		-	1.494.653
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu		(692.378)	(317.370)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	13.000.000	1.108.441
Geçmiş Yıllar Karları / Zararları	15	366.346.401	318.658
Net Dönem Karı / Zararı		22.642.272	377.919.302
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		16.788.414	15.536.304
Toplam kaynaklar		1.371.407.693	873.138.925

(Ekteki dipnotlar ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.)

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK – 30 EYLÜL 2023 ARA DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem	Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmemiş
	Dipnot	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Temmuz - 30 Eylül 2023	1 Temmuz - 30 Eylül 2022
Kar veya Zarar Kısımı					
Hasılat	16	945.470.622	409.195.225	627.922.410	300.926.431
Satışların maliyeti (-)	16	(859.239.423)	(342.663.473)	(563.357.385)	(249.083.766)
Brüt Kar / (Zarar)		86.231.199	66.531.752	64.565.025	51.842.665
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)		(59.850.955)	(17.111.075)	(35.496.143)	(6.053.882)
Genel yönetim giderleri (-)		(25.296.205)	(5.906.927)	(1.291.159)	(2.255.196)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		11.036.821	164.684	6.984.661	115.763
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)		(238.132)	(6.601.838)	(30.510)	(5.356.352)
Esas faaliyet karı / (zararı)		11.882.728	37.076.596	34.731.874	38.292.998
Yatırım faaliyetlerinden gelirler		87.464.453	2.443.019	24.475.891	2.443.019
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)		(54.860.072)	-	(54.490.829)	-
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		(134.950)	-	(6.571)	-
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)		44.352.159	39.519.615	4.710.365	40.736.017
Finansman gelirleri		53.858.486	137.453.458	31.785.001	55.945.197
Finansman giderleri (-)		(61.059.347)	(16.556.602)	(37.988.827)	(8.128.431)
Vergi Öncesi Kar / (Zarar)		37.151.298	160.416.471	(1.493.461)	88.552.783
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri					
- Dönem vergi gideri		(13.145.337)	(6.632.507)	(13.145.337)	(5.556.232)
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)		(111.579)	(80.699)	(411.712)	(173.529)
Net Dönem Karı / (Zararı)		23.894.382	153.703.265	(15.050.510)	82.823.022
Dönem Karının Dağılımı					
Kontrol gücü olmayan paylar		1.252.110	405.654	(144.139)	339.896
Ana ortaklık payları		22.642.272	153.297.611	(14.906.371)	82.483.126
Hisse başına kazanç		0,368	6,148	(0,232)	3,313
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)		(375.008)	78.184	(108.090)	24.193
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal (kayıp)/kazanç		(468.760)	101.538	(135.113)	31.420
- Vergi etkisi		93.752	(23.354)	27.023	(7.227)
Toplam Kapsamlı Gelir		23.519.374	153.781.449	(15.158.600)	82.847.215
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol gücü olmayan paylar		1.252.110	405.654	(144.139)	339.896
Ana ortaklık payları		22.267.264	153.375.795	(15.014.461)	82.507.319

(Ekteki dipnotlar ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.)

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK – 30 EYLÜL 2023 VE ARA DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

					Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler					
Bağımsız denetimden geçmemiş	Ödenmiş sermaye	Paylara ilişkin primler/iskontolar	Geri alınmış Paylar	Tanımlanmış fayda planları birikmiş yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar karı	Dönem karı / zararı	Ana ortaklığa ait Özkaynaklar toplamı	Kontrol Gücü olmayan paylar	Toplam Özkaynaklar
1 Ocak 2022 tarihi itibarıyla bakiye	15.000.000	-	-	(19.967)	28.441	(1.123.524)	17.522.182	31.407.132	-	31.407.132
Transferler	-	-	-	-	1.080.000	16.442.182	(17.522.182)	-	-	-
Sermaye artırımları	10.000.000	-	-	-	-	-	-	10.000.000	-	10.000.000
Pay bazlı işlemler nedeniyle meydana gelen artış	-	125.942.092	-	-	-	-	-	125.942.092	-	125.942.092
Payların geri alım işlemleri nedeniyle meydana gelen azalış	-	-	(1.712.676)	-	-	-	-	(1.712.676)	-	(1.712.676)
Bağlı ortaklık edinimi	-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	78.184	-	-	153.297.611	153.375.795	405.654	153.781.449
30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla bakiye	25.000.000	125.942.092	(1.712.676)	58.217	1.108.441	15.318.658	153.297.611	319.012.343	5.405.654	324.417.997
Bağımsız denetimden geçmemiş										
1 Ocak 2023 tarihi itibarıyla bakiye	65.000.000	100.144.791	1.494.653	(317.370)	1.108.441	318.658	377.919.302	545.668.475	15.536.304	561.204.779
Transferler	-	-	-	-	11.891.559	366.027.743	(377.919.302)	-	-	-
Pay bazlı işlemler nedeniyle meydana gelen artış	-	1.494.653	(1.494.653)	-	-	-	-	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	(375.008)	-	-	22.642.272	22.267.264	1.252.110	23.519.374
30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla bakiye	65.000.000	101.639.444	-	(692.378)	13.000.000	366.346.401	22.642.272	567.935.739	16.788.414	584.724.153

(Ekteki dipnotlar ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.)

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK – 30 EYLÜL 2023 ARA DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmemiş
	Dipnot	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(66.007.395)	93.457.349
Dönem Net Karı		23.894.382	153.703.265
Dönem net karı / zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler			
Amortisman giderleri ve itfa payları ile ilgili düzeltmeler	10, 11	5.799.429	1.826.224
Vergi geliri/gideri ile ilgili düzeltmeler		7.627.970	6.713.206
Karşılık giderleri ile ilgili düzeltmeler	13	1.569.951	747.287
Değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler	6	966	(50.081)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		34.156.379	8.644.564
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(640.509)	(3.847.953)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler		(1.061.561)	-
Kar mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		-	(121.312.726)
Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler		(57.374.546)	26.862.500
Toplam düzeltmeler		(9.921.921)	(80.416.979)
Ticari alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler	6	(101.882.812)	(13.710.977)
Ticari borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler	6	196.324.085	55.577.209
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler	7	(441.365.105)	(117.639.077)
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler	7	275.201.771	100.956.872
Ödenen kıdem tazminatları	13	(666.982)	(57.093)
Vergi (ödemeleri)/iadeleri		(7.590.813)	(4.955.871)
İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(79.979.856)	20.171.063
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		113.925.986	(173.711.618)
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	10	7.692.190	-
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)	10	(40.239.805)	(3.182.088)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)	11	(1.050.882)	(416.623)
Bağlı ortaklıkların kontrolünün elde edilmesine yönelik alışlara ilişkin nakit çıkışları		-	(21.862.500)
Alınan faiz		640.509	3.847.953
Finansal yatırımlardaki değişim	4	184.946.474	(152.098.360)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlardaki değişim	8	(38.062.500)	-
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(34.323.256)	124.323.201
Sermaye artırımından kaynaklanan nakit girişleri		-	10.000.000
Pay ihracından kaynaklanan nakit girişleri		1.494.653	125.942.092
İşletmenin kendi paylarını geri satın almasıyla ilgili nakit çıkışları (-)		-	(1.712.676)
Ödenen faiz (-)		(33.827.090)	(8.315.275)
Kiralama yükümlülükleriyle ilgili nakit çıkışları (-)	5	(1.990.819)	(1.590.940)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ) (A+B+C)		13.595.335	44.068.932
D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	8.386.325	7.875.850
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERİ DEĞERLER (A+B+C+D)	3	21.981.660	51.944.782

(Ekteki dipnotlar ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.)

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

Gezinomi Seyahat Turizm Ticaret A.Ş. ("Şirket" veya "Gezinomi") ve bağlı ortaklıkları ("Grup") olarak anılacaktır. Şirket, 2015 yılında Alın Turizm Ticaret A.Ş. ünvanıyla kurulmuş olup, 13 Mayıs 2016 tarihinde şimdiki ünvanını almıştır. Şirket'in faaliyet konusu hava yolu, deniz yolu, kara yolu, demir yolu ulaşımı için bilet rezervasyon işlemleri ve bilet satışı, seyahat, tur, ulaşım ve konaklama hizmetlerinin toptan veya perakende satışlarıdır.

Şirket, 24 Mayıs 2022 tarihinde Bizzcar Filo Kiralama Hizmetleri Anonim Şirketi'nin %80'ine ortak olmuştur, 9 Ağustos 2022 tarihinde Creastyle Expo Fuarcılık Hizmetleri Anonim Şirketi'ni, sermayesinin %100'ünü karşılayarak kurmuştur. Ayrıca 19 Temmuz 2023 tarihinde Şirket, Bizzhouse Otelcilik ve Turizm İşletmeleri A.Ş.'yi sermayesinin %100'ünü karşılayarak kurmuştur.

Şirket'in kayıtlı adresi: Mehmetçik Mah. 1242 Sok. No:3B / 2 Muratpaşa / Antalya'dır.

Şirket, 8 Aralık 2015 tarihinde 500.000 TL sermaye ile kurulmuştur. 2019 yılında 1.000.000 TL, 2021 yılında 13.500.000 TL sermaye artışına gitmiştir. 2022 yılında ise, halka arz edilmek üzere 10.000.000 TL nakden ödenerek ve 40.000.000 TL iç kaynaklardan karşılanarak, 50.000.000 TL sermaye artımı yapmıştır. 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla Grup'un ödenmiş sermayesi 65.000.000 TL'dir.

Grup'un, 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla ortalama personel sayısı 129 kişidir (31 Aralık 2022: 121 kişi).

Grup'un sermaye yapısı aşağıda ve Not 15'te sunulmuştur.

Adı	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
	Pay oranı	Pay tutarı	Pay oranı	Pay tutarı
Ali Ercan	50,00%	32.500.000	50,00%	32.500.000
Halka Arz - Diğer Kişiler	50,00%	32.500.000	50,00%	32.500.000
Toplam		65.000.000		65.000.000

Halka Arz

8 Mart 2022 tarihinde Şirket, 65.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 15.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesini, ihraç ve halka arz edilmek üzere 10.000.000 TL nakden artırarak 25.000.000 TL'ye çıkarmıştır.

Şirket, beheri 1 TL nominal bedelli 10.000.000 adet hisse payını, 8 Mart 2022 tarihinde, 14,00 TL fiyatla halka arz etmiştir.

Şirket, 12 Ağustos 2022 tarihinde sermayesini, 40.000.000 TL iç kaynaklardan karşılayarak 65.000.000 TL'ye çıkarmak için Yönetim Kurulu Kararı almış olup, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") bu kararı 11.11.2022 tarihinde onaylamıştır.

Şirket, 24.04.2023 tarihinde kayıtlı sermaye tavanını 2.500.000.000 TL'ye artırmak amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK") başvurmuştur. SPK, konuya ilişkin esas sözleşme değişikliğine 10.05.2023 tarihinde uygun görüş vermiştir ve yeni kayıtlı sermaye tavanı 05.06.2023 tarihinde tescil edilmiştir.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU (Devamı)

Özet konsolide finansal tabloların onaylanması

Özet konsolide finansal tablolar, 9 Kasım 2023 tarihinde Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır. Genel Kurul'un finansal tabloları değiştirme yetkisi bulunmaktadır.

2. KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 Sunuma ilişkin temel esaslar

Özet konsolide finansal tabloların hazırlanış temelleri

Grup, yasal defterlerini ve kanuni finansal tablolarını Türk Ticaret Kanunu ("TTK") ve vergi mevzuatınca belirlenen muhasebe ilkelerine uygun olarak tutmakta ve hazırlamaktadır.

İlişikteki özet konsolide finansal tablolar SPK'nın 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri II, 14.1 nolu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

SPK mevzuatına göre raporlama yapan şirketler, Tebliğ'in 5. maddesine göre Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları'nı / Türkiye Finansal Raporlama Standartları ile bunlara ilişkin ek ve yorumları ("TMS/TFRS") uygulamlar.

Finansal tablolar, Grup'un yasal kayıtlarına dayandırılmış ve Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiş olup, KGK tarafından yayımlanan TMS/TFRS'ye göre Grup'un durumunu layıkıyla arz edebilmek için bir takım düzeltme ve sınıflandırma değişikliklerine tabi tutularak hazırlanmıştır.

KGK, 20 Ocak 2022 tarihinde, Türkiye Finansal Raporlama Standartlarını (TFRS) uygulayan işletmelerin 2021 yılı finansal raporlama döneminde TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama'yı (IAS 29 Financial Reporting in Hyperinflationary Economies) uygulayıp uygulamayacakları konusunda oluşan tereddütleri gidermek üzere açıklamada bulunmuştur. Buna göre, TFRS'yi uygulayan işletmelerin TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama ("TMS 29") kapsamında herhangi bir düzeltme yapmalarına gerek bulunmadığı belirtilmiş, sonrasında KGK tarafından TMS 29 uygulaması hakkında yeni bir açıklama yapılmamıştır. Bu özet konsolide finansal tabloların hazırlanmış olduğu tarih itibarıyla yeni bir açıklama yapılmamış olması dikkate alınarak, 30 Eylül 2023 tarihli özet konsolide finansal tablolar hazırlanırken TMS 29'a göre enflasyon düzeltmesi yapılmamıştır.

Özet konsolide finansal tablolar, gerçeğe uygun değeri ile gösterilen finansal varlıklar haricinde, tarihi maliyet esaslı baz alınarak hazırlanmıştır.

Geçerli ve raporlama para birimi

Grup'un finansal durumu ve faaliyet sonuçları, Grup'un geçerli para birimi olan ve özet konsolide finansal tablolar için sunum para birimi olan TL cinsinden ifade edilmiştir.

Grup tarafından kullanılan 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihli kur bilgileri aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
ABD Doları	27,3767	18,6983
Avro	29,0828	19,9349

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

2. KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.1 Sunuma ilişkin temel esaslar (Devamı)

Konsolidasyona ilişkin esaslar

Özet konsolide finansal tablolar, Şirket'in ve Şirket tarafından kontrol edilen bağlı ortaklıkların finansal tablolarını içermektedir. Şirket tarafından uygulanan muhasebe politikalarına ve sunum biçimlerine uyumluluk açısından bağlı ortaklıkların finansal tablolarında gerekli düzeltme ve sınıflamalar yapılmıştır.

i.İştirakler

İştirak, Grup'un faaliyetleri üzerinde kontrol yetkisine sahip bulunmamakla birlikte finansal ve faaliyet politikaları üzerinde önemli etkiye sahip olduğu kuruluşları ifade etmektedir. Önemli etkinin, Grup'un söz konusu işletmenin yönetiminde % 20 ile % 50 arası oy hakkı bulunması durumunda olduğu öngörülmüştür. İştirakler, özkaynak yöntemi kullanılarak ve ilk olarak maliyet değeri ile muhasebeleştirilir. Yatırım maliyeti işlem maliyetlerini de içerir.

	Gezinomi ve bağlı ortaklıklarının doğrudan ve dolaylı kontrol payları (%)	
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Allbatross Sigorta Anonim Şirketi(*)	35,00	-
Q Yatırım Bankası A.Ş.	10,00	10,00

(*) Özkaynak yöntemiyle değerlendirilmiştir.

ii.Bağlı ortaklıklar

Bağlı ortaklıklar, Grup tarafından kontrol edilen işletmelerdir. Grup, bir işletmeyle olan ilişkisinden dolayı değişken getirilere maruz kaldığı veya bu getirilerde hak sahibi olduğu, aynı zamanda bu getirileri işletme üzerindeki gücüyle etkileme imkanına sahip olduğu durumda işletmeyi kontrol etmektedir. Bağlı ortakların finansal tabloları, kontrolün başladığı tarihten sona erdiği tarihe kadar özet konsolide finansal tablolara dahil edilmiştir.

Bağlı ortaklıkların muhasebe politikaları, gerek görüldüğünde Grup tarafından kabul görmüş politikalara uyum sağlamak adına değiştirilmiştir. Söz konusu durum, kontrol gücü olmayan paylarda ters bakiye ile sonuçlansa dahi, toplam kapsamlı gelir ana ortaklık hissedarlarına ve kontrol gücü olmayan paylara aktarılır.

Aşağıdaki tablo, 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla Grup'un sahip olduğu pay oranı ile birlikte bağlı ortaklıklarını göstermektedir:

	Gezinomi ve bağlı ortaklıklarının doğrudan ve dolaylı kontrol payları (%)	
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Bizzcar Filo Kiralama Hizmetleri Anonim Şirketi	80,00	80,00
Creastyle Expo Fuarcılık Hizmetleri Anonim Şirketi	100,00	100,00
Bizzhouse Otelcilik ve Turizm İşletmeleri Anonim Şirketi	100,00	-

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

2. KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.1 Sunuma ilişkin temel esaslar (Devamı)

Konsolidasyona ilişkin esaslar (Devamı)

iii. Grup'un mevcut bağlı ortaklıklarının kontrol gücündeki değişiklikler

Grup'un, bağlı ortaklıklarındaki sermaye payında kontrol kaybına neden olmayan değişiklikler özkaynak işlemleri olarak muhasebeleştirilir. Grup'un payı ile kontrol gücü olmayan payların defter değerleri, bağlı ortaklıkların paylarındaki değişiklikleri yansıtmak amacıyla düzeltilir. Kontrol gücü olmayan payların düzeltildiği tutar ile alınan veya ödenen bedelin gerçeğe uygun değeri arasındaki fark, doğrudan özkaynaklarda Grup'un payı olarak muhasebeleştirilir.

Grup'un bağlı ortaklıklarının kontrolü kaybetmesi durumunda, satış sonrasındaki kar veya zarar, i) alınan satış bedeli ile kalan payın gerçeğe uygun değerlerinin toplamı ile ii) bağlı ortaklığın varlık (şerefiye dahil) ve yükümlülüklerinin ve kontrol gücü olmayan payların önceki defter değerleri arasındaki fark olarak hesaplanır. Bağlı ortaklıkların varlıklarının gerçeğe uygun değer ile veya yeniden değerlendirilmiş tutarları ile değerlendirilmesi ve buna ilişkin birikmiş kazancın/zararın diğer kapsamlı gelir içinde muhasebeleştirilmesi ve özkaynakta toplanması durumunda, diğer kapsamlı gelir içinde önceden muhasebeleştirilen ve özkaynakta toplanan tutarlar, Grup'un ilgili varlıkları satmış olduğu varsayımı üzerine kullanılacak muhasebe yöntemine göre kayda alınır (örneğin; konuyla ilgili TFRS standartları uyarınca, kar/zarara aktarılması ya da doğrudan geçmiş yıl karlarına transfer).

Bağlı ortaklıkların satışı sonrası kalan yatırımın kontrolünün kaybedildiği tarihteki gerçeğe uygun değeri, TFRS 9 Finansal Araçlar standardı kapsamında belirlenen başlangıç muhasebeleştirilmesinde gerçeğe uygun değer olarak ya da, uygulanabilir olduğu durumlarda, bir iştirak ya da müşterek olarak kontrol edilen bir işletmedeki yatırımın başlangıç muhasebeleştirilmesindeki maliyet bedeli olarak kabul edilir.

iv. Konsolidasyonda eliminasyon işlemleri

Özet konsolide finansal tabloların hazırlanması aşamasında Grup içi yapılan işlemler, Grup içi bakiyeler ve Grup içi işlemlerden dolayı oluşan gerçekleşmemiş gelirler ve giderler karşılıklı olarak silinmektedir. İştirakle ana ortaklık ve ana ortaklığın konsolidasyona tabi bağlı ortaklıkları ve müştereken kontrol edilen ortaklıklar arasında gerçekleşen işlemler neticesinde oluşan karlar ve zararlar, ana ortaklığın iştirakteki payı oranında netleştirilmiştir. Gerçekleşmemiş zararlar değer düşüklüğüne dair kanıt olmadığı sürece gerçekleşmemiş kazançlarla aynı şekilde silinirler.

2.2 Muhasebe politikalarındaki değişiklikler ve hatalar

Uygulanan değerlendirme ilkeleri ve muhasebe politikaları sunumu yapılan tüm dönem bilgilerinde tutarlı bir şekilde uygulanmıştır. Grup, benzer nitelikteki işlemleri, diğer olayları ve durumları tutarlı olarak finansal tablolarına alır, değerler ve sunar. Muhasebe politikalarında yapılan önemli değişiklikler ve tespit edilen önemli muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanır ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenir.

Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde hem de gelecek dönemlerde, ileriye yönelik olarak uygulanır. Grup'un cari dönem içerisinde muhasebe tahminlerinde önemli bir değişiklik olmamıştır.

Karşılaştırmalı bilgiler ve önceki dönem tarihli özet konsolide finansal tablolarının düzeltilmesi

Finansal durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Grup'un cari dönem özet konsolide finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı olarak hazırlanmaktadır. Cari dönem özet konsolide finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından karşılaştırmalı bilgiler gerekli görüldüğünde yeniden sınıflandırılır.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

2. KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.3 TFRS'lerdeki değişiklikler

Grup'un finansal durumu, performansı veya nakit akımları üzerindeki işlemlerin ve olayların etkilerinin özet konsolide finansal tablolarda daha uygun ve güvenilir bir sunumu sonucunu doğuracak nitelikte olması durumunda muhasebe politikalarında değişiklik yapılır. İsteğe bağlı olarak muhasebe politikalarında yapılan değişikliklerin önceki dönemleri etkilemesi durumunda, söz konusu politika hep kullanımdaymış gibi özet konsolide finansal tablolarda geriye dönük olarak uygulanır. Yeni bir standardın uygulanmasından kaynaklanan muhasebe politikası değişiklikleri, söz konusu standardın şayet varsa, geçiş hükümlerine uygun olarak geriye ya da ileriye dönük olarak uygulanır. Herhangi bir geçiş hükmünün yer almadığı değişiklikler geriye dönük olarak uygulanır.

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ait özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında esas alınan muhasebe politikaları, aşağıda özetlenen 1 Ocak 2023 tarihi itibarıyla geçerli yeni ve değiştirilmiş TFRS ve TFRS yorumları dışında önceki yılda kullanılanlar ile tutarlı olarak uygulanmıştır. Bu standartların ve yorumların Grup'un mali durumu ve performansı üzerindeki etkileri ilgili paragraflarda açıklanmıştır.

a. 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar

- TMS 8 Değişiklikleri – Muhasebe Tahminlerinin Tanımı
- TMS 1 Değişiklikleri – Muhasebe Politikalarının Açıklanması
- TMS 12 Değişiklikleri – Tek bir işlemde kaynaklanan varlık ve yükümlülüklerle ilişkin ertelenmiş vergi, Uluslararası vergi reformu – Sütun iki model kuralları

b. 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla yayımlanan ama yürürlüğe girmemiş ve erken uygulamaya konulmayan standartlar

Özet konsolide finansal tabloların onaylanma tarihi itibarıyla yayımlanmış fakat cari raporlama dönemi için henüz yürürlüğe girmemiş ve Grup tarafından erken uygulanmaya başlanmamış yeni standartlar, yorumlar ve değişiklikler aşağıdaki gibidir. Grup aksi belirtilmedikçe yeni standart ve yorumların yürürlüğe girmesinden sonra özet konsolide finansal tablolarını ve dipnotlarını etkileyecek gerekli değişiklikleri yapacaktır.

- TFRS 10 ve TMS 28 Değişiklikleri - Yatırımcı İşletmenin İştirak veya İş Ortaklığına Yaptığı Varlık Satışları veya Katkıları
- TFRS 17 – Yeni Sigorta Sözleşmeleri Standardı
- TMS 1 Değişiklikleri- Yükümlülüklerin Kısa ve Uzun Vade Olarak Sınıflandırılması - Sürdürülebilirlikle ilgili Finansal Bilgilerin Açıklanması
- TFRS 16 Değişiklikleri – Satış ve Geri Kiralama İşlemlerinde Kira Yükümlülükleri
- TMS 7 ve TFRS 7 Değişiklikleri - Tedarikçi finansman anlaşmalarına ilişkin değişiklikler
- TMS 21 Değişiklikleri – Değiştirilebilirliğin Eksikliği

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.3 TFRS'lerdeki değişiklikler (Devamı)

- TSRS 1 Değişiklikleri - Sürdürülebilirlikle İlgili Finansal Bilgilerin Açıklanmasına İlişkin Genel Hükümler
- TSRS 2 Değişiklikleri - İklimle İlgili Açıklamalar

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti

30 Eylül 2023 tarihinde sona eren döneme ait ara dönem özet konsolide finansal tablolar, TFRS'nin ara dönem finansal tabloların hazırlanmasına yönelik TMS 34 standardına uygun olarak hazırlanmıştır. Ayrıca, 30 Eylül 2023 tarihinde sona eren döneme ait ara dönem özet konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren yıla ait özet konsolide finansal tabloların hazırlanması sırasında uygulanan muhasebe politikalarıyla tutarlı olan muhasebe politikalarının uygulanması suretiyle hazırlanmıştır. Dolayısıyla, bu ara dönem özet konsolide finansal tablolar 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren yıla ait özet konsolide finansal tablolar ile birlikte değerlendirilmelidir.

2.5 Önemli Muhasebe değerlendirme, tahmin ve varsayımları

Özet konsolide finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanması, yönetimin, politikaların uygulanması ve raporlanan varlık, yükümlülük, gelir ve gider tutarlarını etkileyen kararlar, tahminler ve varsayımlar yapmasını gerektirmektedir. Gerçekleşen sonuçlar bu tahminlerden farklılık gösterebilir.

Tahminler ve tahminlerin temelini teşkil eden varsayımlar sürekli olarak gözden geçirilmektedir. Muhasebe tahminlerindeki güncellemeler, güncellenmenin yapıldığı dönemde ve bu güncellemelerden etkilenen müteakip dönemlerde kayıtlara alınır.

Özet konsolide finansal tablolarda kayıtlara alınan tutarlar üzerinde önemli etkisi olan tahminlere ilişkin bilgiler aşağıda açıklanmıştır:

- a) Şüpheli alacak karşılıkları, Grup yönetiminin bilanço tarihi itibarıyla var olan ancak cari ekonomik koşullar çerçevesinde tahsil edilememe riski olan alacaklara ait gelecekteki zararları karşılayacağına inandığı tutarları yansıtmaktadır. Alacakların değer düşüklüğüne uğrayıp uğramadığı değerlendirilirken borçluların geçmiş performansları piyasadaki kredibiliteleri ve bilanço tarihinden özet konsolide finansal tabloların onaylanma tarihine kadar olan performansları ile yeniden görüşülen koşullar da dikkate alınmaktadır. Ayrıca, alacak değer düşüklüğü "Beklenen Kredi Zararı" (BKZ) modeli ile hesaplanmaktadır. Değer düşüklüğü modeli, itfa edilmiş maliyet finansal varlıklara ve sözleşme varlıklarına uygulanmaktadır. Ömür boyu BKZ ölçümü, raporlama tarihinde bir finansal varlık ile ilgili kredi riskinin ilk muhasebeleştirme anından sonra önemli ölçüde artması halinde uygulanır. İlgili artışın yaşanmadığı diğer her türlü durumda 12 aylık BKZ hesaplaması uygulanmıştır. İlgili bilanço tarihi itibarıyla şüpheli alacak karşılıkları Not 6'da açıklanmıştır.
- b) Grup yönetimi maddi ve maddi olmayan varlıkların faydalı ekonomik ömürlerinin belirlenmesinde teknik ekibinin tecrübeleri doğrultusunda önemli varsayımlarda bulunmuştur (Not 10 ve 11).
- c) Kıdem tazminatı yükümlülüğü, iskonto oranları, gelecekteki maaş artışları ve çalışanların ayrılma oranlarını içeren birtakım varsayımlara dayalı aktüeryal hesaplamalar ile belirlenmektedir. Bu planların uzun vadeli olması sebebiyle, söz konusu varsayımlar önemli belirsizlikler içerir. Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklara ilişkin detaylar Not 13.2'de yer almaktadır.
- d) Ertelenen vergi aktifi gelecek yıllarda vergilendirilebilen gelirin oluşmasının muhtemel olduğunun tespiti halinde kayıtlara alınmaktadır. Vergilendirilebilen gelirin oluşmasının muhtemel olduğu durumlarda ertelenmiş vergi aktifi geçici farklar üzerinden hesaplanmaktadır.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

3. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kasa	2.427	710
Banka		
Vadesiz mevduatlar	21.947.233	1.808.211
Vadeli mevduatlar	1.000	5.505.425
Diğer hazır değerler	31.000	1.071.979
	21.981.660	8.386.325

Bankalardaki mevduatlar üzerinde 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla herhangi bir blokaj veya kısıtlama bulunmamaktadır.

Banka	Döviz Cinsi	Faiz Oranı	30 Eylül 2023
Ziraat Bankası	TL	35,00 %	1.000
Toplam			1.000

Banka	Döviz Cinsi	Faiz Oranı	31 Aralık 2022
Ziraat Bankası	TL	18,00 %	5.505.425
Toplam			5.505.425

4. FİNANSAL YATIRIMLAR

a) Kısa vadeli finansal yatırımlar

Grup'un 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla kısa vadeli finansal yatırımlarının detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Gerçeğe uygun değer farkları kar/zarara yansıtılan finansal yatırımlar	301.897.374	476.969.302
	301.897.374	476.969.302

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

4. FİNANSAL YATIRIMLAR (Devamı)

b) Uzun vadeli finansal yatırımlar

Grup'un 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla uzun vadeli finansal yatırımlarının detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Q Yatırım Bankası A.Ş. (*)	60.000.000	12.500.000
	60.000.000	12.500.000

(*) 31.12.2022'de 37.500.000 TL olan sermaye taahhütleri 04.01.2023 tarihinde nakden ödenmiştir. 1.06.2023 tarihinde Q Yatırım Bankası A.Ş. toplam 100.000.000 TL tutarında bedelli sermaye artırımına karar vermiştir. Grup, bedelli sermaye artırımına iştirak edilmesine karar vermiş olup, payının karşılığı olan 10.000.000 TL tutarındaki yeni pay alma hakkını kullanmıştır.

5. KISA VE UZUN VADELİ BORÇLANMALAR VE KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
İhraç edilen borçlanma senetleri	77.043.400	-
Kredi kartı borçları	1.283.808	530.255
Kısa vadeli kiralama yükümlülükleri	1.889.836	2.736.177
Uzun vadeli kiralama yükümlülükleri	3.332.274	2.058.342
Toplam borçlanmalar	83.549.318	5.324.774

Grup'un, kiralama yükümlülüklerinin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022
Dönem başı – 1 Ocak	4.794.519	2.535.052
Dönem içinde ilaveler/yeniden hesaplamalar	1.493.293	531.164
Net kira ödemesi	(1.528.642)	(1.590.940)
Faiz giderleri	462.940	329.289
Kapanış	5.222.110	1.804.565

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

6. TİCARİ ALACAKLAR VE BORÇLAR

a) Ticari alacaklar

Raporlama dönemleri sonu itibarıyla Grup'un ticari alacaklarının detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		
- Ticari alacaklar	46.345.790	11.077.101
- Kredi kartı alacakları	55.645.414	11.666.278
İlişkili taraflardan ticari alacaklar		
- Ticari alacaklar (*)	31.071.452	8.436.465
	133.062.656	31.179.844
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-)	(7.518.471)	(7.517.505)
Toplam	125.544.185	23.662.339

(*) Raporlama dönemi sonu itibarıyla ilişkili taraflardan ticari alacaklar hizmet satışlarından kaynaklanmaktadır.

Grup'un şüpheli ticari alacaklar karşılığına ilişkin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

Şüpheli ticari alacakların hareketleri	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 31 Aralık 2022
Dönem başı - 1 Ocak,	(7.517.505)	(7.143.491)
Dönemin içinde ayrılan karşılıklar	(16.094)	(391.689)
Konusu kalmayan karşılıklar/tahsilatlar	150.078	17.675
TFRS 9 etkisi	(134.950)	-
Kapanış bakiyesi	(7.518.471)	(7.517.505)

Grup, bilanço tarihi itibarı ile alacaklarını gözden geçirmekte; yasal takibe girmeyen ancak, tahsil kabiliyeti şüpheli duruma düşen ve tahsil edilemeyeceğini öngördüğü ticari alacakları için şüpheli alacak karşılığı ayırmaktadır.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

6. TİCARİ ALACAKLAR VE BORÇLAR (Devamı)

b) Ticari borçlar

Raporlama dönemleri sonu itibarıyla Grup'un ticari borçlarının detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli		
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		
- Ticari borçlar	64.184.046	9.655.506
- Verilen çek ve senetler(**)	147.017.050	27.876.000
İlişkili taraflara ticari borçlar		
- Ticari borçlar(*)	13.083.161	6.078.666
- Verilen çek ve senetler	9.750.000	8.600.000
Toplam	234.034.257	52.210.172
Uzun vadeli		
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		
- Verilen çek ve senetler	14.500.000	-
Toplam	14.500.000	-

(*) Raporlama dönemi sonu itibarıyla ilişkili taraflara ticari borçlar hizmet alışlarından kaynaklanmaktadır.

7. DİĞER ALACAKLAR VE BORÇLAR

a) Diğer alacaklar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli		
Alacak senetleri (*)	88.506.041	40.149.404
İlişkili taraflardan diğer alacaklar	963.059	13.783.000
KDV alacakları	1.220.708	981.289
Diğer çeşitli alacaklar	1.775.544	14.106
Toplam	92.465.352	54.927.799
Uzun vadeli		
Alacak senetleri (*)	145.003.050	-
Verilen depozito ve teminatlar	68.159	68.159
Toplam	145.071.209	68.159

(*) Raporlama dönemi sonu itibarıyla tedarikçilerden alınan teminat amaçlı senetlerden oluşmaktadır.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

7. DİĞER ALACAKLAR VE BORÇLAR (Devamı)

b) Diğer borçlar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli		
İlişkili taraflara diğer borçlar	500.000	500.198
Diğer	68.749	3.595
	568.749	503.793

8. ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Allbatross Sigorta A.Ş. (*)	38.062.500	-
	38.062.500	-

(*) Grup, 04.09.2023 tarihinde aldığı Yönetim Kurulu kararı ile Allbatross Sigorta Anonim Şirketi'ne kuruluşundan itibaren Şirket'in %35'i olan 152.250.000 pay karşılığı 152.250.000 TL sermaye ile iştirak etmiştir. Grup'un, 30.09.2023 tarihi itibarıyla Allbatross Sigorta Anonim Şirketi'ne 114.187.500 TL sermaye taahhüdü bulunmaktadır.

9. PEŞİN ÖDENMİŞ GİDERLER VE ERTELENMİŞ GELİRLER

Raporlama dönemleri sonu itibarıyla Grup'un peşin ödenmiş giderlerinin detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli		
Verilen avanslar (*)	450.793.673	271.755.239
İlişkili taraflara verilen avanslar	39.358.909	6.323.858
Gelecek aylara ait giderler	41.334.088	7.762.019
	531.486.670	285.841.116
Uzun vadeli		
Gelecek yıllara ait giderler	259.588	346.118
	259.588	346.118

(*) Raporlama dönemleri sonu itibarıyla verilen avanslar, tedarikçilere yapılan ön ödemelerden oluşmaktadır.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

9. PEŞİN ÖDENMİŞ GİDERLER VE ERTELENMİŞ GELİRLER (Devamı)

Raporlama dönemleri sonu itibarıyla Grup'un ertelenmiş gelirlerinin detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli		
Alınan avanslar (*)	427.552.953	246.129.029
İlişkili taraflardan alınan avanslar	6.006.516	4.143.422
Gelecek aylara ait gelirler	364.970	-
	433.924.439	250.272.451

(*) Raporlama dönemleri sonu itibarıyla alınan avanslar müşterilerin rezervasyonlarından kaynaklanmakta olup, ilgili tarihlerde hasılat olarak kaydedilmektedir.

10. MADDİ DURAN VARLIKLAR

	1 Ocak 2023	İlaveler	Çıkışlar	30 Eylül 2023
Maliyet				
Taşıt araçları	2.358.766	39.048.302	(7.445.950)	33.961.118
Döşeme ve demirbaşlar	2.064.222	1.021.506	-	3.085.728
Diğer maddi duran varlıklar	992.138	-	-	992.138
Özel maliyetler	837.050	169.997	-	1.007.047
	6.252.176	40.239.805	(7.445.950)	39.046.031
Birikmiş amortisman				
Taşıt araçları	(606.626)	(2.839.706)	815.321	(2.631.011)
Döşeme ve demirbaşlar	(787.993)	(315.942)	-	(1.103.935)
Diğer maddi duran varlıklar	(393.743)	(79.868)	-	(473.611)
Özel maliyetler	(284.728)	(160.341)	-	(445.069)
	(2.073.090)	(3.395.857)	815.321	(4.653.626)
Net kayıtlı değer	4.179.086		(6.630.629)	34.392.405

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla Grup'un aktifleştirilen borçlanma maliyeti bulunmamaktadır (30 Eylül 2022: Yoktur).

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

**30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

10. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Devamı)

	1 Ocak 2022	İlaveler(*)	30 Eylül 2022
Maliyet			
Taşıt araçları	550.000	1.791.681	2.341.681
Döşeme ve demirbaşlar	1.368.601	690.445	2.059.046
Diğer maddi duran varlıklar	478.024	355.000	833.024
Özel maliyetler	575.755	344.962	920.717
	2.972.380	3.182.088	6.154.468
Birikmiş amortisman			
Taşıt araçları	(72.178)	(132.288)	(204.466)
Döşeme ve demirbaşlar	(459.560)	(250.435)	(709.995)
Diğer maddi duran varlıklar	(263.243)	(59.029)	(322.272)
Özel maliyetler	(172.509)	(112.287)	(284.796)
	(967.490)	(554.039)	(1.521.529)
Net kayıtlı değer	2.004.890		4.632.939

(*) Şirket, 24 Mayıs 2022 tarihinde Bizzcar Filo Kiralama Hizmetleri Anonim Şirketi'nin %80'ine ortak olmuştur.

11. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR VE KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

	1 Ocak 2023	İlaveler	30 Eylül 2023
Maliyet			
Haklar	567.497	263.382	830.879
Diğer maddi olmayan duran varlıklar	-	787.500	787.500
	567.497	1.050.882	1.618.379
Birikmiş itfa payı			
Birikmiş itfa payı	(124.696)	(45.644)	(170.340)
Diğer maddi olmayan duran varlıklar	-	(336.413)	(336.413)
	(124.696)	(382.057)	(506.753)
Net kayıtlı değeri	442.801		1.111.626

**GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE
BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**11. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR VE KULLANIM HAKKI VARLIKLARI
(Devamı)**

MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Devamı)

	1 Ocak 2022	İlaveler	30 Eylül 2022
Maliyet			
Haklar	150.874	416.623	567.497
	150.874	416.623	567.497
Birikmiş itfa payı			
Birikmiş itfa payı	(81.743)	(28.527)	(110.270)
	(81.743)	(28.527)	(110.270)
Net kayıtlı değeri	69.131		457.227

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla Grup'un aktifleştirilen borçlanma maliyeti bulunmamaktadır (30 Eylül 2022: Yoktur).

KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

	1 Ocak 2023	İlaveler	Çıkışlar	30 Eylül 2023
Maliyet				
Ofisler	4.320.988	946.236	-	5.267.224
Taşıt araçları	2.406.951	1.758.092	(1.211.035)	2.954.008
	6.727.939	2.704.328	(1.211.035)	8.221.232
Birikmiş amortisman				
Ofisler	(2.462.121)	(989.067)	-	(3.451.188)
Taşıt araçları	(952.597)	(1.032.448)	595.828	(1.389.217)
	(3.414.718)	(2.021.515)	595.828	(4.840.405)
Net kayıtlı değer	3.313.221			3.380.827

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

**30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**11. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR VE KULLANIM HAKKI VARLIKLARI
(Devamı)**

KULLANIM HAKKI VARLIKLARI (Devamı)

	1 Ocak 2022	İlaveler	30 Eylül 2022
Maliyet			
Binalar	2.171.133	439.909	2.611.042
Taşıt araçları	1.545.118	91.255	1.636.373
	3.716.251	531.164	4.247.415
Birikmiş amortisman			
Binalar	(1.194.662)	(723.366)	(1.918.028)
Taşıt araçları	(422.461)	(520.292)	(942.753)
	(1.617.123)	(1.243.658)	(2.860.781)
Net kayıtlı değer	2.099.128		1.386.634

12. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER

a) Karşılıklar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli borç karşılıkları		
Dava karşılıkları	47.782	47.782
	47.782	47.782

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

**30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

12. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER (Devamı)

b) Verilen teminat / rehin / ipotekler ("TRİ")

Grup Tarafından Verilen TRİ'ler	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
A. Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	37.358.993	24.864.085
-Teminat	37.358.993	24.864.085
-Rehin	Yoktur.	Yoktur.
-İpotek	Yoktur.	Yoktur.
B. Tam Konsolidasyon Kapsamına Dahil Edilen Ortaklıklar Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
-Teminat	Yoktur.	Yoktur.
-Rehin	Yoktur.	Yoktur.
-İpotek	Yoktur.	Yoktur.
C. Olağan Ticari Faaliyetlerinin Yürütülmesi Amacıyla Diğer 3. Kişilerin Borcunu Temin Amacıyla Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
-Teminat	Yoktur.	Yoktur.
-Rehin	Yoktur.	Yoktur.
-İpotek	Yoktur.	Yoktur.
D. Diğer Verilen TRİ'lerin Toplam Tutarı		
i. Ana Ortak lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
-Teminat	Yoktur.	Yoktur.
-Rehin	Yoktur.	Yoktur.
-İpotek	Yoktur.	Yoktur.
ii. B ve C maddeleri Kapsamına Girmeyen Diğer Grup Şirketleri Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
-Teminat	Yoktur.	Yoktur.
-Rehin	Yoktur.	Yoktur.
-İpotek	Yoktur.	Yoktur.
iii. C Maddesi Kapsamına Girmeyen 3. kişiler Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
-Teminat	Yoktur.	Yoktur.
-Rehin	Yoktur.	Yoktur.
-İpotek	Yoktur.	Yoktur.
	37.358.993	24.864.085

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

12. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER (Devamı)

b) Verilen teminat / rehin / ipotekler ("TRİ") (Devamı)

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla Grup'un verilen teminat, rehin ve ipotek (TRİ) pozisyonuna ilişkin tabloları aşağıdaki gibidir:

Teminatın Cinsi	Para Cinsi	Teminatın Tutarı	TL Tutarı	Banka
30 Eylül 2023				
Teminat Mektubu	USD	200.000	5.475.340	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	USD	200.000	5.475.340	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	USD	150.000	4.106.505	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	EUR	80.000	2.322.440	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	EUR	70.000	2.032.135	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	EUR	27.430	796.307	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	USD	45.000	1.231.952	İş Bankası
Teminat Mektubu	USD	38.000	1.040.315	İş Bankası
Teminat Mektubu	USD	500.000	13.688.350	Yapı Kredi
Teminat Mektubu	USD	24.500	670.729	Yapı Kredi
Teminat Mektubu	USD	10.300	281.980	Yapı Kredi
Teminat Mektubu	TL	137.600	137.600	Ziraat Bankası
Teminat Mektubu	TL	50.000	50.000	Ziraat Bankası
Teminat Mektubu	TL	50.000	50.000	Ziraat Bankası
			37.358.993	
31 Aralık 2022				
Teminat Mektubu	TL	137.600	137.600	Ziraat Bankası
Teminat Mektubu	TL	50.000	50.000	Ziraat Bankası
Teminat Mektubu	TL	50.000	50.000	Ziraat Bankası
Teminat Mektubu	USD	45.000	841.424	İş Bankası
Teminat Mektubu	USD	38.000	710.535	İş Bankası
Teminat Mektubu	EUR	27.430	546.814	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	USD	50.000	934.915	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	USD	70.000	1.308.882	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	USD	150.000	2.804.745	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	USD	200.000	3.739.660	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	USD	200.000	3.739.660	Garanti Bankası
Teminat Mektubu	USD	10.300	192.592	Yapı Kredi
Teminat Mektubu	USD	24.500	458.108	Yapı Kredi
Teminat Mektubu	USD	500.000	9.349.150	Yapı Kredi
			24.864.085	

Grup'un, vermiş olduğu TRİ'lerin Grup'un özkaynaklarına oranı 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla %7'dir (31 Aralık 2022: %5).

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

13. ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR

13.1 Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Personele borçlar	2.398.321	820.618
Ödenecek sosyal güvenlik primleri	998.526	332.543
Ödenecek vergi ve fonlar	342.179	163.554
	3.739.026	1.316.715

13.2 Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında karşılıklar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli		
Kullanılmamış izin karşılığı	1.653.914	669.576
	1.653.914	669.576

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Uzun vadeli		
Kıdem tazminatı karşılığı	976.591	589.200
	976.591	589.200

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatlarının ödenmesi yükümlülüğü vardır. Ayrıca, halen yürürlükte bulunan 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanunu'nun, 6 Mart 1981 tarih, 2422 sayılı ve 25 Ağustos 1999 tarih, 4447 sayılı Yasalar ile Değişik 60'ıncı maddesi hükmü gereğince, kıdem tazminatını alarak işten ayrılma hakkı kazananlara da yasal kıdem tazminatlarını ödeme yükümlülüğü bulunmaktadır. Emeklilik öncesi hizmet şartlarıyla ilgili bazı geçiş karşılıkları, ilgili kanunun 23 Mayıs 2002 tarihinde değiştirilmesi ile Kanun'dan çıkarılmıştır.

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla ödenecek kıdem tazminatı, aylık 23.489,83 TL (31 Aralık 2022: 15.371,40 TL) tavanına tabidir.

Kıdem tazminatı karşılığı, Grup'un, çalışanların emekli olmasından kaynaklanan gelecekteki muhtemel yükümlülük tutarının bugünkü değerinin tahmin edilmesi yoluyla hesaplanmaktadır. TMS 19 ("Çalışanlara Sağlanan Faydalar"), Grup'un yükümlülüklerinin, tanımlanmış fayda planları kapsamında aktüeryal değerlendirme yöntemleri kullanılarak geliştirilmesini öngörür. Bu doğrultuda, toplam yükümlülüklerin hesaplanmasında kullanılan aktüeryal varsayımlar aşağıdaki paragrafta açıklanmıştır.

Ana varsayım, her hizmet yılı için olan azami yükümlülük tutarının enflasyona paralel olarak artacak olmasıdır. Bu nedenle, 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla, özet konsolide finansal tablolarda muhasebeleştirilen karşılıklar, geleceğe ilişkin, çalışanların emekliliğinden kaynaklanacak muhtemel yükümlülüğünün bugünkü değeri tahmin edilerek hesaplanır. Raporlama dönemi sonundaki karşılık, Grup'un özet konsolide finansal tablolarında yıllık %17,78 enflasyon oranı ve %21,44 faiz oranı varsayımlarına göre yaklaşık %3,11 net iskonto oranı kullanılmak suretiyle hesaplanmıştır (31 Aralık 2022: yıllık %17,78 enflasyon ve %21,44 faiz oranı varsayımlarına göre yaklaşık %3,11 olarak elde edilen net iskonto oranı kullanılmak suretiyle hesaplanmıştır). İsteğe bağlı işten ayrılımlar neticesinde ödenmeyip, Grup'a kalacak olan kıdem tazminatı tutarlarının tahmini oranı da dikkate alınmıştır.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

**30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

13. ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR (Devamı)

13.2 Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında karşılıklar (Devamı)

Kıdem tazminatı karşılığı hareket tablosu:	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022
1 Ocak	589.200	180.670
Cari dönem hizmet maliyeti	459.289	276.084
Faiz gideri	126.324	36.134
Ödemeler	(666.982)	(57.093)
Aktüeryal kayıp / (kazanç)	468.760	(101.538)
Kapanış bakiyesi	976.591	334.257

Kullanılmayan izin karşılığı hareket tablosu	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022
1 Ocak	669.576	329.479
Hizmet maliyeti	984.338	435.069
Kapanış bakiyesi	1.653.914	764.548

14. DİĞER VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

a) Diğer varlıklar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
KDV alacakları	13.618.199	491.820
Verilen iş avansları	54.832	58.112
Personele verilen avanslar	154.528	12.149
	13.827.559	562.081

b) Diğer yükümlülükler

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Ödenecek vergi ve fonlar	12.836.662	76.476
Diğer	30	-
	12.836.692	76.476

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

15. ÖZKAYNAKLAR

a) Sermaye

Grup'un 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla, ödenmiş sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

Adı	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
	Pay oranı	Pay tutarı	Pay oranı	Pay tutarı
Ali Ercan	50,00%	32.500.000	50,00%	32.500.000
Halka Arz - Diğer Kişiler	50,00%	32.500.000	50,00%	32.500.000
Toplam		65.000.000		65.000.000

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla Şirket'in sermayesi 65.000.000 TL'dir (31 Aralık 2022: 65.000.000 TL. Bu sermaye, 1 TL itibari değerinde 65.000.000 paya ayrılmış toplam 65.000.000 TL'dir. Bu payların 7.800.000 adedi A grubu nama yazılı, 57.200.000 adedi B grubu hamiline yazılıdır.

Şirket, 24.04.2023 tarihinde kayıtlı sermaye tavanını 2.500.000.000 TL'ye artırmak amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK") başvurmuştur. SPK konuya ilişkin esas sözleşme değişikliğine 10.05.2023 tarihinde uygun görüş vermiştir ve yeni kayıtlı sermaye tavanı 05.06.2023 tarihinde tescil edilmiştir.

b) Yasal yedekler

Türk Ticaret Kanunu'na göre, yasal yedek akçeler, birinci ve ikinci tertip yasal yedek akçelerden oluşmaktadır. Birinci tertip yasal yedek akçeler, Şirket sermayesinin yüzde 20'sine ulaşıncaya kadar yasal dönem karının yüzde 5'i oranında ayrılmaktadır. İkinci tertip yasal yedek akçeler, SPK düzenlemelerine göre kar dağıtımı yapıldığı durumlarda Şirket sermayesinin yüzde 5'ini aşan tüm nakit kar payı dağıtımlarının 1/10'u oranında, yasal kayıtlara göre kar dağıtımı yapıldığı durumlarda ise Şirket sermayesinin yüzde 5'ini aşan tüm nakit kar payı dağıtımlarının 1/11'i oranında ayrılmaktadır. Birinci ve ikinci yasal yedek akçeler, toplam sermayenin yüzde 50'sini aşmadığı sürece dağıtılamazlar; ancak ihtiyari yedek akçelerin tükenmesi halinde zararların karşılanmasında kullanılabilirler. 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla Grup'un kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler hesabı içinde yer alan yasal yedekleri 13.000.000 TL'dir (31 Aralık 2022: 1.108.441 TL).

c) Geçmiş yıllar karları

Grup'un 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla 366.346.401 TL tutarındaki birikmiş geçmiş yıllar karları bulunmaktadır (31 Aralık 2022: 318.658 TL).

Temettü:

Kanuni defterlerdeki birikmiş karlar, yukarıda belirtilen yasal yedeklerle ilgili hüküm haricinde dağıtılabilmektedir.

Temettü ödemesi yoktur.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

**30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

16. SATIŞLAR VE SATIŞLARIN MALİYETİ

	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Temmuz - 30 Eylül 2023	1 Temmuz - 30 Eylül 2022
Yurtiçi satışlar	500.252.075	281.012.666	397.483.143	225.643.245
Yurtdışı satışlar	438.688.428	120.029.901	222.850.759	69.869.526
Diğer gelirler	20.788.544	13.806.180	14.925.051	9.158.521
Brüt satışlar	959.729.047	414.848.747	635.258.953	304.671.292
Satıştan iadeler (-)	(14.231.967)	(5.628.383)	(7.325.666)	(3.744.861)
Satış iskontoları (-)	(26.458)	(25.139)	(10.877)	-
Hasılat	945.470.622	409.195.225	627.922.410	300.926.431
Hizmet maliyeti	(859.239.423)	(342.663.473)	(563.357.385)	(249.083.766)
Brüt satış karı	86.231.199	66.531.752	64.565.025	51.842.665

17. PAY BAŞINA KAZANÇ

	30 Eylül 2023	30 Eylül 2022
Grup hissedarlarına ait net dönem karı	23.894.382	153.703.265
Hisse adedi	65.000.000	25.000.000
Adi Pay başına kayıp/kazanç	0,368	6,148

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

18. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibari ile Grup'un ilişkili taraflardan alacakları ve borçları aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	30 Eylül 2023					
	Alacaklar			Borçlar		
	Ticari	Diğer	Peşin ödenmiş giderler	Ticari	Diğer	Ertelenmiş Gelirler
Nurullah Ercan	-	-	-	-	500.000	-
Akdeniz Ege Otelcilik Ve Turizm İşletmeleri A.Ş - Side Win Hotel	-	-	-	2.180.687	-	-
Alena Granit Ve Seramik Sanayi Ticaret A.Ş.	47.416	-	-	-	-	-
Allbatross Lojistik Ve Akaryakıt Sanayi Ticaret A.Ş.	3.260	-	-	-	-	-
Allbatross Sigorta Anonim Şirketi	-	-	179.500	-	-	-
Allbatross Portföy Yönetimi A.Ş.	66.741	-	-	-	-	-
Bien Banyo Ürünleri Sanayi Ve Tic. A.Ş.	474.808	958.892	-	-	-	-
Bien Dekorasyon Ve Yapı Ürünleri Tic. A.Ş.	-	171	-	87.196	-	-
Bien Finans Faktoring A.Ş.	-	-	-	4.196	-	-
Bien Sigorta Aracılık Hizm. A.Ş.	-	-	-	1.228.641	-	-
Bien Trading Dış Tic. A.Ş.	998.277	-	-	-	-	-
Bien Yapı Ürünleri San. Turz. Ve Tic. A.Ş.	3.521.223	-	-	-	-	-
Bükköy Madencilik Turizm Elek. Tic. A.Ş.	7.418	-	4.000.000	10.751.840	-	-
Demireks Gmbh	30.870	-	-	-	-	-
Evim E - Ticaret Anonim Şirketi	13.101	-	-	-	-	-
Evim Mağazacılık Ve Yapı Ürün. Tic. A.Ş.	222.009	-	-	-	-	-
Fly Express Turizm Ticaret A.Ş.	12.250.657	-	-	-	-	6.006.516
Majorca Tiffany Yapı Ürünleri Tic. A.Ş.	970.052	-	-	-	-	-
Orsa Palet Ve Ambalaj San. Tic. A.Ş.	19.440	-	-	-	-	-
Petrokent Turizm A.Ş.	-	-	2.500.000	8.099.095	-	-
Q Tile Yapı Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi	4.136	-	-	-	-	-
Q Yatırım Bankası A.Ş.	159.630	-	-	-	-	-
Q Yatırım Holding A.Ş. (*)	-	-	32.676.331	477.306	-	-
Qtech Bilgi Teknolojileri A.Ş.	57.253	-	-	4.200	-	-
Qart Yapı Mimarlık Dekorasyon San. Tic. A.Ş.	106.970	-	-	-	-	-
Qua Architecture Yapı Ve Malz. San. Tic. A.Ş.	308.510	-	-	-	-	-
Qua Granite Hayal Yapı Ve Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş.	5.621.420	-	3.078	-	-	-
Qua Trading Ticaret A.Ş.	5.367.309	-	-	-	-	-
Tiiffany Ceramica Granit Dış Ticaret A.Ş.	820.952	-	-	-	-	-
Utm İnternet Reklam Sağlık Turizm Hiz. Ltd. Şti.	-	3.996	-	-	-	-
	31.071.452	963.059	39.358.909	22.833.161	500.000	6.006.516

(*) Q Yatırım Holding A.Ş.'den olan 32.676.331 TL'lik diğer alacak tutarı Bizzcar Filo Kiralama Hizmetleri Anonim Şirketi tarafından finansman amaçlı verilmiş olup, adat hesaplaması yapılmaktadır.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

18. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2022					
	Alacaklar			Borçlar		
	Ticari	Diğer	Peşin ödenmiş giderler	Ticari	Diğer	Ertelenmiş Gelirler
Nurullah Ercan	-	-	-	-	500.000	-
Akdeniz Ege Otelcilik Ve Turizm İşletmeleri A.Ş. - Side Win Hotel	1.544.246	283.000	936.308	856.725	-	-
Albatross Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.	4.240	-	-	-	-	-
Alena Granit Ve Seramik Sanayi Ticaret A.Ş.	19.562	-	-	-	-	-
Allbatross Lojistik Ve Akaryakıt Sanayi Ticaret A.Ş.	8.725	-	-	-	-	-
Bien Banyo Ürünleri Sanayi Ve Tic. A.Ş.	309.141	-	-	-	-	-
Bien Dekorasyon Ve Yapı Ürünleri Tic. A.Ş.	-	-	-	-	198	-
Bien Sigorta Aracılık Hizm. A.Ş.	-	-	-	153.185	-	-
Bien Trading Dış Tic. A.Ş.	417.120	-	-	-	-	-
Bien Yapı Ürünleri San. Turz. Ve Tic. A.Ş.	2.643.563	-	-	-	-	-
Bükköy Madencilik Turizm Elek. Tic. A.Ş.	1.390.091	-	1.000.000	3.700.000	-	-
Chemical Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	17.025	-	-	-	-	-
Demireks Gmbh	66.124	-	-	-	-	-
Demireks Seramik Ticaret A.Ş.	-	-	-	-	-	471.948
Designex Dış Cephe İnş. Mim. Proje Hiz. San. Tic. A.Ş.	3.700	-	-	-	-	-
Evim E - Ticaret Anonim Şirketi	6.830	-	-	-	-	-
Fly Express Turizm Ticaret A.Ş.	-	-	-	102.101	-	3.671.474
Petrokent Turizm A.Ş.	-	-	3.300.000	9.654.252	-	-
Q Tile Yapı Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi	6.035	-	-	-	-	-
Q Yatırım Bankası A.Ş.	91.092	-	202.550	-	-	-
Q Yatırım Holding A.Ş. (*)	76.558	13.500.000	-	629	-	-
Qtech Bilgi Teknolojileri A.Ş.	-	-	885.000	211.449	-	-
Qua Granite Hayal Yapı Ve Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş.	374.730	-	-	-	-	-
Qua Trading Ticaret A.Ş.	736.585	-	-	-	-	-
Quasal Yönetim Ve Dijital Hizmetleri Danışmanlık A.Ş.	-	-	-	325	-	-
Tiiffany Ceramica Granit Dış Ticaret A.Ş.	597.104	-	-	-	-	-
Tile Space Inc. - Us	118.346	-	-	-	-	-
Trio Seramik Ve Yapı Ürünleri Tic. A.Ş.	5.648	-	-	-	-	-
	8.436.465	13.783.000	6.323.858	14.678.666	500.198	4.143.422

(*) Q Yatırım Holding A.Ş.'den olan 13.500.000 TL'lik diğer alacak tutarı Bizzcar Filo Kiralama Hizmetleri Anonim Şirketi tarafından finansman amaçlı verilmiş olup, adat hesaplaması yapılmaktadır.

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

19. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Kur riski yönetimi

Grup'un yabancı para cinsinden parasal ve parasal olmayan varlıklarının ve parasal ve parasal olmayan yükümlülüklerinin raporlama dönemi sonu itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

30 Eylül 2023	TL karşılığı	ABD Doları	Avro	Diğer dövizlerin TL karşılığı
1. Ticari alacaklar	13.710.080	12.386	460.584	-
2a. Parasal finansal varlıklar	19.266.345	28.251	613.951	669.632
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
3. Diğer	-	-	-	-
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	32.976.425	40.637	1.074.535	669.632
5. Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	-	-	-	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	32.976.425	40.637	1.074.535	669.632
10. Ticari borçlar	875.735	27.455	4.275	-
11. Finansal yükümlülükler	-	-	-	-
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	259	9	-	-
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	875.994	27.464	4.275	-
14. Ticari borçlar	-	-	-	-
15. Finansal yükümlülükler	-	-	-	-
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	-	-	-	-
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	875.994	27.464	4.275	-
Net yabancı para varlık /	32.100.431	13.173	1.070.260	669.632
19. (yükümlülük) Pozisyonu (9-18)				

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

**30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**19. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ
(devamı)**

Kur riski yönetimi (devamı)

31 Aralık 2022	TL karşılığı	ABD Doları	Avro
1. Ticari alacaklar	11.034.576	14.822	539.628
2a. Parasal finansal varlıklar	748.315	16.025	22.507
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-
3. Diğer	-	-	-
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	11.782.891	30.847	562.135
5. Ticari alacaklar	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-
7. Diğer	-	-	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	-	-	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	11.782.891	30.847	562.135
10. Ticari borçlar	391.846	4.090	15.820
11. Finansal yükümlülükler	-	-	-
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	477.199	25.521	-
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	869.045	29.611	15.820
14. Ticari borçlar	-	-	-
15. Finansal yükümlülükler	-	-	-
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	-	-	-
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	869.045	29.611	15.820
Net yabancı para varlık /	10.913.846	1.236	546.315
19. (yükümlülük) Pozisyonu (9-18)			

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

**30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**19. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ
(Devamı)**

Kur riskine duyarlılık analizi

	Kar/(Zarar)	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
30 Eylül 2023		
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde		
1- ABD Doları net varlık / yükümlülük	36.062	(36.062)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
3- ABD Doları net etki (1+2)	36.062	(36.062)
Avro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde		
4- Avro net varlık / yükümlülük	3.107.018	(3.107.018)
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	-	-
6- Avro net etki (4+5)	3.107.018	(3.107.018)
Diğer dövizlerin TL karşısında %10 değerlenmesi halinde		
7- Diğer dövizler cinsinden net varlık / yükümlülük	66.963	(66.963)
8- Diğer dövizlerin riskinden korunan kısım (-)	-	-
9- Diğer dövizlerin net etkisi (7+8)	66.963	(66.963)
Toplam (3+6+9)	3.210.043	(3.210.043)

	Kar/(Zarar)	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
31 Aralık 2022		
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde		
1- ABD Doları net varlık / yükümlülük	2.311	(2.311)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
3- ABD Doları net etki (1+2)	2.311	(2.311)
Avro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde		
4- Avro net varlık / yükümlülük	1.089.074	(1.089.074)
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	-	-
6- Avro net etki (4+5)	1.089.074	(1.089.074)
Toplam (3+6)	1.091.385	(1.091.385)

GEZİNOMİ SEYAHAT TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

20. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

03.10.2023 tarihinde Grup'un, sermayesinde %35 paya sahip olduğu Allbatross Sigorta A.Ş.'nin 435.000.000 TL'lik başlangıç sermayesi ile kuruluşuna T.C. Ticaret Bakanlığı tarafından izin verilmiş ve İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından şirketin kuruluş tescili gerçekleştirilmiştir.

Grup, 12.07.2023 tarihinde çıkardığı 70.000.000 TL'lik finansman bonosunun anapara ve faiz geri ödemesini 25.10.2023 tarihinde gerçekleştirmiştir.

Grup'un, 500.000.000 TL tutarındaki ihraç tavanı kapsamında ihraç edeceği borçlanma araçlarının yurtiçinde halka arz edilmeksizin, nitelikli yatırımcılara satışına ilişkin İhraç Belgesi, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 18.10.2023 tarihinde onaylanmıştır.