



EY

**Building a better
working world**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Kat: 2-3-4 Daire: 54-57-59
34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No : 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 30 Haziran 2021 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan özet finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının incelemesini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem faaliyet raporu, Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 28 Temmuz 2021 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem özet finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem özet finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem özet finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

İncelemelerimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile, tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst & Young Global Limited



Fatma Ebru Yücel, SMMM
Sorumlu Denetçi

11 Ağustos 2021
İstanbul, Türkiye

YATIRIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.

FAALİYET RAPORU

RAPORUN İLGİLİ OLDUĞU HESAP DÖNEMİ: 1 OCAK 2021 – 30 HAZİRAN 2021

Şirketin ticari unvanı:	Yatırım Varlık Kiralama A.Ş.
Ticaret sicil numarası:	209269-5
Tescil Tarihi:	20/09/2019
Merkez adresi:	Ömer Avni Mah. Meclisi Mebusan Cad. No: 81/1 Beyoğlu/İstanbul
Merkez telefon numarası:	(0212) 334 50 92
Merkez faks numarası:	(0212) 334 52 34
İnternet sitesi adresi:	www.yatirimvks.com.tr

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi'nin şubesi bulunmamaktadır.

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi, 150.000 TL tutarındaki sermayesinin tamamı Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş. tarafından ödenmek suretiyle kurulmuştur. Şirket'in ana faaliyet alanı, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliğ hükümleri gereği münhasıran kira sertifikası ihraç etmektir.

Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapıları ile Bunlara İlişkin Hesap Dönemi İçerisindeki Değişiklikler

Şirketimizin organizasyon yapısı aşağıdaki gibidir:



Mevcut Sermaye durumu aşağıdaki tabloda gösterilmekte olup şirket'in imtiyazlı pay senedi bulunmamaktadır.

	Hisse adedi	Birim Pay Deęeri (*)	Toplam (*)	Hisse Oranı
YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEğERLER A.ř.	150.000	1	150.000	100%
TOPLAM	150.000	1	150.000	100%

(*)Tutarlar Türk Lirası cinsinden hazırlanmış olup, bağımsız denetime tabi tutulmuştur.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN GÖREV VE YETKİLERİ

Yönetim kurulu, kira sertifikalarının ihracı ve ihraç edilen sertifikalarla ilgili ödemelerin yapılması ve sertifikaların itfası için ilgili mevzuat hükümleri uyarınca yapılması gerekli bütün iş ve işlemleri yürütür.

Yönetim kurulu, kira sertifikası ihraç etme kararı almaya yetkilidir. Yönetim kurulu, kira sertifikası ihracı çerçevesinde kaynak kuruluş, fon kullanıcıları, yetkili kuruluşlar ve üçüncü kişiler ile gerekli tüm sözleşmeleri imzalar.

Yönetim kurulu, her bir tertip kira sertifikası ihracından elde edilen gelirlerin kira sertifikası sahiplerine ödenmesinden sorumludur.

şirket, yalnızca kira sertifikası ihracı, ihraca dayanak işlemlerin gerçekleştirilmesi ve mevzuat uyarınca faaliyetinin devamı kapsamında katlanılması gereken harcamaları yapabilir. Bu kapsamda şirket tarafından emsallerine uygun olmayan harcamalar yapılamaz.

Her bir tertip kira sertifikası ihracına ilişkin varlık ve haklar gerektiğinde satılmak suretiyle ilgili kira sertifikası sahiplerine ödenmeden, şirket isteğe bağlı olarak tasfiye edilemez. Bu hükmün uygulanmasından Yönetim kurulu sorumludur.

Kira sertifikası sahiplerine yapılacak ödemelerin vadeleri Yönetim kurulu tarafından belirlenir ve buna ilişkin bilgilere izahnamede veya ihraç belgesinde veya diğer ihraç dokümanlarında yer verilir. Ödemeler şirket'in devraldığı, vekaleten yönetim sözleşmesine konu ettiği, yönettiği veya alıp sattığı, varlık ve haklardan kaynaklanan gelirlerden ve kar paylarından karşılanır.

Yönetim kurulu, her bir tertip kira sertifikası ihracı öncesinde fon kullanıcıları veya üçüncü kişilerin şirkete karşı olan ödeme yükümlölüklerinin yerine getirilmemesi durumunda, dayanak varlık veya hakkın satılarak kira sertifikası sahiplerinin olası zararlarının tazmin edilmesi dahil olmak üzere, yatırımcıların menfaatlerinin korunmasına yönelik sözleşmelerin düzenlenmesi suretiyle gerekli tedbirleri almaya yetkilidir.

Fon kullanıcısı ile şirket kurucusunun aynı olduğu kira sertifikası ihraçlarında, varlık ve hakların satılması veya kira sertifikası sahipleri lehine rehneden varlık ve hakların paraya çevrilmesi dahil ihraca dayanak oluşturan önemli işlemlerin gerçekleştirilmesine ilişkin alınacak kararlarda sorumluluk Yönetim kurulu'na aittir.

Kira sertifikası ihraçlarında ihraca dayanak varlıklardan ve haklara ilişkin tahakkuk eden gelirler, bu varlık ve haklardan yapılan tahsilatlar ve kira sertifikası sahiplerine yapılan ödemeleri içeren yatırım raporu, söz konusu kira sertifikası itfa edilene kadar üçer aylık hesap dönemleri itibariyle Yönetim kurulu tarafından düzenlenir.

Yönetim kurulu görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesini teminen, ilgili mevzuatın gerekli gördüğü ve kendisinin uygun bulduğu komite ve birimler oluşturabilir.

Yönetim kurulu başkanı ve üyeleri Şirkete ait sırları ve gizli kalması gereken konuları ifşa edemez ve kendilerinin veya üçüncü şahısların menfaatine kullanamazlar.

ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

Şirketin Yönetim Organı: 7 adet üyeden oluşan Yönetim Kurulu'dur.

Şirketin Yönetim Kurulu ana sözleşme ile belirlenmiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Başkanı: Meral Murathan

Yönetim Kurulu Başkan Vekili: Zeki Davut

Yönetim Kurulu Üyesi: Sercan Zengin

Yönetim Kurulu Üyesi: Korhan Aklar

Yönetim Kurulu Üyesi: Öjen Arslanyan

Yönetim Kurulu Üyesi: Recep Bildik

Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi: Aysel Ölçen Aydın

PERSONEL SAYISI

30.06.2021 tarihi itibariyle Şirket'in çalışan personeli bulunmamaktadır.

YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR

30.06.2021 tarihi itibariyle Şirket'in Bağımsız Yönetim Kurulu üyesine toplam 18.000 TL huzur hakkı ödemesi yapılmıştır.

ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket'in 30.06.2021 tarihi itibariyle araştırma geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

1 OCAK 2021 – 30 HAZİRAN 2021 FAALİYETLERİ

Şirket kuruluşundan bu yana kısa sürede ilk ihracını gerçekleştiren Yatırım Varlık Kiralama A.Ş. ilerleyen dönemlerde de kira sertifikası pazarının büyümesine katkı sağlamayı ve yeni ürün yapıları ile farklı yatırım ürünlerini değerlendirmek isteyen yatırımcılara ulaşmayı hedeflemektedir.

Yatırım Varlık Kiralama A.Ş., Palmet Gaz Grup A.Ş.’nin fon kullanıcısı/kaynak kuruluş olduğu 728 gün vadeli ve 150 milyon TL ihraç büyüklüğündeki ilk kira sertifikası ihracını 2019 yılının Aralık ayında gerçekleştirmiş olup bu kira sertifikasının itfası 2021 yılının Aralık ayında tamamlanacaktır.

ISIN Kodu	Fon Kullanıcı	İhraç Türü	İhraç Tutarı (TL)	İhraç Tarihi	İtfa Tarihi
TRDYVKSA2119	Palmet Gaz Grup A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	150.000.000	27/12/2019	24/12/2021

Daha sonra ihracı gerçekleştirilen menkullere ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

ISIN Kodu	Fon Kullanıcı	İhraç Türü	İhraç Tutarı (TL)	İhraç Tarihi	İtfa Tarihi
TRDYVKS32217	Altınmarka Gıda San. ve Tic. A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	75.000.000	11/03/2020	09/03/2022
TRDYVKSE2214	MNG Kargo Yurtiçi ve Yurtdışı Taşımacılık A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	75.000.000	14/10/2020	12/10/2022
TRDYVKS12326	MLP Sağlık Hizmetleri A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	70.000.000	15/01/2021	12/01/2023
TRDYVKS72114	Zorlu Enerji Elektrik Üretim A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	50.000.000	02/02/2021	30/07/2021
TRDYVKS32225	MLP Sağlık Hizmetleri A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	150.000.000	12/03/2021	14/03/2022
TRDYVKS92120	Zorlu Enerji Elektrik Üretim A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	45.000.000	22/04/2021	17/09/2021
TRDYVKS52215	MLP Sağlık Hizmetleri A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	250.000.000	24/05/2021	25/05/2022
TRDYVKSE2115	Zorlu Enerji Elektrik Üretim A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	40.000.000	02/06/2021	27/10/2021

YATIRIM FAALİYETLERİ

Şirketin 30.06.2021 tarihi itibarıyla bağlı ortaklık ve kontrol gücü olmayan payların edinimi olmamakla birlikte yapılmakta olan bir yatırımı da bulunmamaktadır.

ŞİRKET’İN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİ

Şirket’in 30.06.2021 tarihi itibarıyla iç denetim bölümü bulunmamaktadır.

İŞTİRAKLER

Şirket’in doğrudan veya dolaylı iştiraki bulunmamaktadır.

ŞİRKET'İN HAKKINDAKİ DENETİMLER

Şirket'in, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları'na ("TMS") uygun olarak hazırlanan finansalları, Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (E&Y) tarafından uygunluk kapsamında denetlenmiştir. 2021 yılında Şirket'te kamu denetimi yapılmamıştır.

ŞİRKET'İN ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR

30.06.2021 tarihi itibarıyla Şirket'in aleyhine açılan ve Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte olan herhangi bir dava bulunmamaktadır.

UYGULANAN YAPTIRIMLAR

30.06.2021 tarihi itibarıyla Şirket'in veya yönetim kurulu üyelerimiz hakkında adli veya idari yaptırım uygulanmamıştır.

01.01.2021-30.06.2021 DÖNEMİNDE YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULLAR

Yatırım Varlık Kiralama A.Ş.'nin 03.06.2021 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul toplantısında; Yönetim Kurulu üye sayısı beşten yediye çıkartılmış ve Sayın Recep Bildik ve Sayın Öjen Arslanyan Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilmişleridir.

BAGIŞ VE YARDIMLAR

30.06.2021 itibarıyla dönem içinde yapılan bağış, yardım ve sosyal sorumluluk projeleri kapsamında yapılan harcama bulunmamaktadır.

FAALİYET DÖNEMİNİN SONRASINDA MEYDANA GELEN ÖNEMLİ GELİŞMELER

30.06.2021 itibarıyla, Şirket'te meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan durumlar meydana gelmemiştir.

DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

01.01.2021-30.06.2021 dönemi içerisinde esas sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

DİĞER HUSUSLAR

Rapor dönemine ilişkin olarak Şirketimizin,

- ❖ Şirket Genel Kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamında faaliyeti bulunmamaktadır.
- ❖ Şirket'in sermayesinin karşılıksız kalma veya borca batık olma durumu bulunmamaktadır.
- ❖ Aleyhine açılan ve Şirket'imizin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte davası bulunmamaktadır.
- ❖ Şirket'in finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler bulunmamaktadır.
- ❖ Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımı bulunmamaktadır.

- ❖ Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, karlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentileri bulunmamaktadır.
- ❖ Hakim şirket ya da hakim şirkete bağlı bir şirket yönlendirmesiyle yararlarına yapılan hukuki işlemi ya da alınan önlemi bulunmamaktadır.

MALİ TABLOLAR

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi

30 Haziran 2021 tarihi itibarıyla

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

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

	Cari Dönem	Önceki Dönem
	Sınırlı	Bağımsız
	Denetimden	Denetimden
	Geçmiş	Geçmiş
	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
Varlıklar		
Dönen varlıklar	775.322.463	279.353.729
Nakit ve nakit benzerleri	197.004	139.200
Ticari alacaklar	775.031.014	279.175.806
Diğer alacaklar	94.445	38.723
Duran varlıklar	150.506.998	153.373.894
Ticari alacaklar	150.487.348	153.358.573
Maddi olmayan duran varlıklar	4.348	5.922
Peşin ödenmiş giderler	4.161	-
Cari vergi varlığı	11.141	9.399
Toplam varlıklar	925.829.461	432.727.623
Kaynaklar		
Kısa vadeli yükümlülükler	775.121.535	279.178.870
İhraç edilen menkuller	775.031.014	279.175.806
Ticari borçlar	779	1.751
-İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	779	1.666
-İlişkili taraflara ticari borçlar	-	85
Ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler	89.742	1.313
Uzun vadeli yükümlülükler	150.487.348	153.358.573
İhraç edilen menkuller	150.487.348	153.358.573
Özkaynaklar	220.578	190.180
Ödenmiş sermaye	150.000	150.000
Geçmiş yıllar karı/ (zararı)	40.180	23.410
Net dönem karı/ (zararı)	30.398	16.770
Toplam kaynaklar	925.829.461	432.727.623

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi

30 Haziran 2021 tarihinde sona eren döneme ait

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

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

	Cari Dönem Sınırlı Denetimden Geçmiş	Önceki Dönem Sınırlı Denetimden Geçmiş	Cari Dönem Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Önceki Dönem Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	1 Ocak 2021- 30 Haziran 2021	1 Ocak 2020- 30 Haziran 2020	1 Nisan 2021- 30 Haziran 2021	1 Nisan 2020- 30 Haziran 2020
Hasılat	195.097.396	16.266.475	114.148.597	9.457.165
Satışların maliyeti	(195.097.396)	(16.266.475)	(114.148.597)	(9.457.165)
Faaliyetlerden diğer gelirler	4.512.074	1.895.827	2.519.028	1.065.229
Brüt kâr/(zarar)	4.512.074	1.895.827	2.519.028	1.065.229
Genel yönetim giderleri	(82.990)	(27.090)	(34.664)	(10.299)
Esas faaliyet karı/(zararı)	4.429.084	1.868.737	2.484.364	1.054.930
Faaliyetlerden diğer giderler (-)	(4.388.554)	(1.811.099)	(2.462.549)	(997.292)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi kârı/(zararı)	40.530	57.638	21.815	57.638
Vergi gideri	(10.132)	(12.681)	(10.132)	(12.681)
Dönem karı/(zararı)	30.398	44.957	11.683	44.957
Diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir/(gider)	30.398	44.957	11.683	44.957

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi**31 Haziran 2021 tarihinde sona eren döneme ait Özkaynak Değişim Tablosu***(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)*

Cari Dönem Sınırlı Denetimden Geçmiş	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltmesi enflasyon farkı	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem karı	Toplam özkaynak
1 Ocak 2021	150.000	-	-	23.410	16.770	190.180
Geçmiş yıllar karlarına transferler	-	-	-	16.770	(16.770)	-
Net dönem karı /zararı	-	-	-	-	30.398	30.398
Diğer kapsamlı gelir	-	-	-	-	-	-
30 Haziran 2021	150.000	-	-	40.180	30.398	220.578

Önceki Dönem Sınırlı Denetimden Geçmiş	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltmesi enflasyon farkı	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem zararı	Toplam özkaynak
1 Ocak 2020	150.000	-	-	-	23.410	173.410
Sermaye artırım (nakden)	-	-	-	23.410	(23.410)	-
Geçmiş yıllar karlarına transferler	-	-	-	-	44.957	44.957
Net dönem karı /zararı	-	-	-	-	-	-
Diğer kapsamlı gelir	-	-	-	-	-	-
30 Haziran 2020	150.000	-	-	23.410	44.957	218.367

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi

30 Hazırlık 2021 tarihinde sona eren döneme ait

Nakit Akış Tablosu

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

	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak – 30 Haziran 2021	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2020
Faaliyetlerden sağlanan nakit akışları		
Dönem karı	30.398	44.957
Dönem net karı/zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler	56.974	29.531
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	1.574	1.574
Vergi gideri / geliri ile ilgili düzeltmeler	(11.168)	-
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	66.568	27.957
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler	(29.560)	821.826
Finans sektörü faaliyetlerinden alacaklardaki artış/azalış	(480.128.186)	(205.005.631)
Finans sektörü faaliyetlerinden borçlardaki artış/azalış	480.128.186	205.005.631
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler	(34.449)	-
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler	4.889	821.826
Esas faaliyetlerden sağlanan net nakit	57.812	896.314
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit	-	-
Finansman faaliyetlerinde kullanılan net nakit	-	-
Nakit ve nakit benzeri değerler üzerindeki net artış/(azalış)	57.812	896.314
Dönem başı nakit ve nakit benzeri değerler	139.219	342.288
Dönem sonu nakit ve nakit benzeri değerler	197.031	1.238.602