

YÖNETİM KURULU'NUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Yatırım Varlık Kiralama A.Ş. Genel Kurulu'na

1. Görüş

Yatırım Varlık Kiralama A.Ş.'nin ("Şirket") 1 Ocak - 31 Aralık 2024 tarihli hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dâhil) ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 20 Şubat 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. Maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıttak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK ve Tebliğ hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

PwC Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Gökçe Yaşar Temel, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 20 Şubat 2025

YATIRIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.

FAALİYET RAPORU

RAPORUN İLGİLİ OLDUĞU HESAP DÖNEMİ: 1 OCAK 2024 – 31 ARALIK 2024

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 Üyesi: Levent Durusoy

Yönetim Kurulu Üyesi: Sercan Zengin

Yönetim Kurulu Üyesi: Demet Özdemir

Yönetim Kurulu Üyesi: Öjen Arslanyan

Yönetim Kurulu Üyesi: Duygu Yapıcıoğlu

Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi: Ali Hepşen

PERSONEL SAYISI

31.12.2024 tarihi itibariyle Şirket'in çalışan personeli bulunmamaktadır.

YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR

31.12.2024 tarihi itibariyle Şirket'in Bağımsız Yönetim Kurulu üyesine toplam 138.944 TL huzur hakkı ödemesi yapılmıştır.

ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibariyle araştırma geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

1 OCAK 2024 – 31 ARALIK 2024 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.

01.01.2024 - 31.12.2024 tarihine konu ihraç edilen menkullere ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

ISIN Kodu	Fon Kullanıcı	İhraç Türü	İhraç Tutarı (TL)	İhraç Tarihi	İtfa Tarihi
TRDYVKS12417	MLP Sağlık Hizmetleri A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	500.000.000	14/07/2023	09/01/2024
TRDYVKS62511	MLP Sağlık Hizmetleri A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	1.000.000.000	12/12/2023	12/06/2025
TRDYVKS32514	MLP Sağlık Hizmetleri A.Ş.	Yurt içi-Nitelikli Yatırımcıya Satış	1.000.000.000	01/10/2024	28/03/2025

YATIRIM FAALİYETLERİ

Şirketin 31.12.2024 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 31.12.2024 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, PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından uygunluk kapsamında denetlenmiştir. 01.01.2024-31.12.2024 yılında Şirket'te kamu denetimi yapılmamıştır.

ŞİRKET'İN ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR

31.12.2024 tarihi itibarıyla Şirket'in aleyhine açılan ve Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte olan herhangi bir dava bulunmamaktadır.

UYGULANAN YAPTIRIMLAR

31.12.2024 tarihi itibarıyla Şirket'in veya yönetim kurulu üyelerimiz hakkında adli veya idari yaptırım uygulanmamıştır.

01.01.2024-31.12.2024 DÖNEMİNDE YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULLAR

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi'nde olağanüstü genel kurul yapılmamıştır.

BAGIŞ VE YARDIMLAR

31.12.2024 itibariyle dönem içinde yapılan bağış, yardım ve sosyal sorumluluk projeleri kapsamında yapılan harcama bulunmamaktadır.

FAALİYET DÖNEMİNİN SONRASINDA MEYDANA GELEN ÖNEMLİ GELİŞMELER

31.12.2024 itibariyle, 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

01.01.2024-31.12.2024 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 yaptırım 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 önlemleri bulunmamaktadır.

MALİ TABLOLAR

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak belirtilmiştir.)

	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 24	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Varlıklar		
Dönen varlıklar	2.146.053.224	861.972.153
Nakit ve nakit benzerleri	2.794.975	2.876.126
Ticari alacaklar	2.143.257.872	859.093.310
Diğer alacaklar	377	385
İş Avansları	-	2.332
Duran varlıklar	-	1.479.636.056
Ticari alacaklar	-	1.479.636.056
Maddi olmayan duran varlıklar	-	-
Cari vergi varlığı	-	-
Toplam varlıklar	2.146.053.224	2.341.608.209
Kaynaklar		
Kısa vadeli yükümlülükler	2.143.951.138	860.998.993
İhraç edilen menkuller	2.143.257.872	859.093.310
Ticari borçlar	154.892	246.944
-İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	154.892	246.944
-İlişkili taraflara ticari borçlar	-	-
Ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler	538.374	1.658.739
Uzun vadeli yükümlülükler	-	1.479.636.056
İhraç edilen menkuller	-	1.479.636.056
Özkaynaklar	2.102.086	973.160
Ödenmiş sermaye	150.000	150.000
Sermaye Düzeltme Farkları	764.149	764.149
Kar Yedekleri	336.982	247.604
Geçmiş yıllar karı/(zararı)	(277.971)	(291.431)
Net dönem karı/(zararı)	1.128.926	102.838
Toplam kaynaklar	2.146.053.224	2.341.608.209

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren döneme ait

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak belirtilmiştir.)

	Cari Dönem	Önceki Dönem
	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	1 Ocak 2024- 31 Aralık 2024	1 Ocak 2023- 31 Aralık 2023
Hasılat	621.197.058	195.553.342
Satışların maliyeti	(621.197.058)	(195.553.342)
Faaliyetlerden diğer gelirler	7.576.670	15.001.854
Brüt kâr/(zarar)	7.576.670	15.001.854
Genel yönetim giderleri	(1.182.107)	(520.855)
Esas faaliyet karı/(zararı)	6.394.563	14.480.999
Faaliyetlerden diğer giderler (-)	(4.323.543)	(13.556.758)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	(300.409)	(534.303)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi kârı/(zararı)	1.770.611	389.938
Vergi gideri	(641.685)	(287.100)
Dönem karı/(zararı)	1.128.926	102.838
Diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-
Toplam kapsamlı gelir/(gider)	1.128.926	102.838

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi**31 Aralık 2024 tarihinde sona eren döneme ait Özkaynak Değişim Tablosu**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak belirtilmiştir.)

Cari Dönem	Ödenmiş	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar	Geçmiş yıllar	Net dönem	Toplam
Bağımsız Denetimden Geçmiş	Sermaye		Yedekleri	zararları	karı	özkaynak
1 Ocak 2024	150.000	764.149	247.604	(291.431)	102.838	973.160
Geçmiş yıllar karlarına transferler	-	-	89.378	13.460	(102.838)	-
Net dönem karı /zararı	-	-	-	-	1.128.926	1.128.926
31 Aralık 2024	150.000	764.149	336.982	(277.971)	1.128.926	2.102.086

Önceki Dönem	Ödenmiş	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar	Geçmiş yıllar	Net dönem	Toplam
Bağımsız Denetimden Geçmiş	Sermaye		Yedekleri	zararları	karı	Özkaynak
1 Ocak 2023	150.000	764.149	153.704	(346.124)	-	721.729
Geçmiş yıllar karlarına transferler	-	-	93.900	54.693	-	148.593
Net dönem karı /zararı	-	-	-	-	102.838	102.838
31 Aralık 2023	150.000	764.149	247.604	(291.431)	102.838	973.160

Yatırım Varlık Kiralama Anonim Şirketi

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren döneme ait

Nakit Akış Tablosu

Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak belirtilmiştir.)

	(Cari Dönem) Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak – 31 Aralık 2024	(Önceki Dönem) Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak – 31 Aralık 2023
Faaliyetlerden sağlanan nakit akışları		
Dönem karı	1.128.926	102.838
Dönem net karı/zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler	(559.927)	(93.508)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	-	-
Vergi gideri / geliri ile ilgili düzeltmeler	(641.685)	(287.100)
Beklenen zarar karşılığı ile ilgili düzeltmeler	86.470	257.934
Parasal kayıp/kazanç	(4.712)	(64.342)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler	(594.967)	523.581
Finans sektörü faaliyetlerinden alacaklardaki artış/azalış	610.946.929	1.760.739.909
Finans sektörü faaliyetlerinden borçlardaki artış/azalış	(610.946.929)	(1.760.739.909)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler	(133.265)	181.064
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler	(343.455)	3.022.7440
İşletme sermayesi üzerindeki enflasyon etkisi	(118.247)	(2.679.987)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	(25.968)	533.151
Vergi Ödemesi	(55.194)	(294.224)
Esas faaliyetlerden sağlanan net nakit	(81.162)	238.927
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	-	-
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit	-	-
Sermaye artışı	-	-
Finansman faaliyetlerinde kullanılan net nakit	-	-
Nakit ve nakit benzeri değerler üzerindeki net artış/(azalış)	(81.162)	238.927
Nakit akış üzerindeki enflasyon etkisi		
Dönem başı nakit ve nakit benzeri değerler	2.876.514	2.637.587
Dönem sonu nakit ve nakit benzeri değerler	2.795.352	2.876.514