

HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

**1 OCAK - 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT
FİNANSAL TABLOLAR VE
NAKİT AKIŞ TABLOSU**

HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Para birimi aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2022	
A. Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları			
1. Sigortacılık faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri	6.683.029.550	2.683.823.232	
2. Reasürans faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri	-	-	
3. Emeklilik faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri	-	-	
4. Sigortacılık faaliyetleri nedeniyle yapılan nakit çıkışı (-)	(3.648.393.863)	(1.468.814.973)	
5. Reasürans faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)	-	-	
6. Emeklilik faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)	-	-	
7. Esas faaliyetler sonucu oluşan nakit (A1+A2+A3-A4-A5-A6)	3.034.635.687	1.215.008.259	
8. Faiz ödemeleri (-)	-	-	
9. Gelir vergisi ödemeleri (-)	(270.912.680)	(12.608.804)	
10. Diğer nakit girişleri	154.187.043	8.913.884	
11. Diğer nakit çıkışları (-)	(435.990.643)	(32.276.563)	
12. Esas faaliyetlerden kaynaklanan (kullanılan) net nakit	2.481.919.407	1.179.036.776	
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
1. Maddi varlıkların satışı	-	-	
2. Maddi varlıkların iktisabı (-)	6 ve 8	(11.554.653)	(11.282.150)
3. Mali varlık iktisabı (-)	11	(2.382.208.325)	(625.183.003)
4. Mali varlıkların satışı	11	92.079.966	209.622.326
5. Alınan faizler		871.724.306	33.668.688
6. Alınan temettüler		-	-
7. Diğer nakit girişleri		-	5.642.944
8. Diğer nakit çıkışları (-)		(27.936.670)	(16.264.041)
9. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		(1.457.895.376)	(403.795.236)
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) nakit akımları			
1. Hisse senedi ihracı	15	-	80.000.000
2. Kredilerle ilgili nakit girişleri		-	-
3. Finansal kiralama borçları ödemeleri (-)	20	(9.230.851)	(3.762.835)
4. Ödenen temettüler (-)		-	-
5. Diğer nakit girişleri		-	-
6. Diğer nakit çıkışları (-)		-	-
7. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		(9.230.851)	76.237.165
D. Kur farklarının nakit ve nakit benzerlerine olan etkisi		619.479.755	10.253.514
E. Nakit ve nakit benzerlerinde meydana gelen net artış (A12+B9+C7+D)		1.634.272.935	861.732.219
F. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu	14	991.989.361	130.257.142
G. Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu (E+F)	14	2.626.262.296	991.989.361

Takip eden dipnotlar, finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.