

Garanti Ödeme Sistemleri Anonim Şirketi

31 Aralık 2024 Tarihi İtibarıyla ve
Aynı Tarihte Sona Eren Yıla Ait
Finansal Tablolar ve Bağımsız Denetçi Raporu

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Garanti Ödeme Sistemleri Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

A) Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1) Görüş

Garanti Ödeme Sistemleri Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 31 Aralık 2024 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynaklar değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dahil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre ilişikteki finansal tablolar, Şirket'in 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına ("TFRS"lere) uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle 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) Kilit Denetim Konusu

Kilit denetim konusu, mesleki muhakememize göre cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konudur. Kilit denetim konusu, bir bütün olarak finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konu hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.



Shape the future
with confidence

Kilit Denetim Konusu	Kilit denetim konusunun denetimde nasıl ele alındığı
Enflasyon muhasebesinin uygulanması	
<p>2.1 numaralı dipnotta açıklandığı üzere, Şirket'in fonksiyonel para biriminin (Türk Lirası) 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla yüksek enflasyonlu ekonomi para birimi olarak değerlendirilmesi sebebi ile Şirket, "TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardını uygulamaktadır.</p> <p>TMS 29'a uygun olarak, finansal tablolar ve önceki dönemlere ait finansal bilgiler, Türk Lirası'nın genel satın alma gücündeki değişikliklerin yansıtılması için yeniden düzeltilmiş ve sonuç olarak, raporlama tarihine göre Türk Lirası'nın satın alma gücü cinsinden sunulmuştur.</p> <p>TMS 29'un yönergelerine uygun olarak, Şirket, enflasyona duyarlı finansal tabloları hazırlamak için Türkiye tüketici fiyat endekslerini kullanmıştır. Enflasyon düzeltmesi için uygulanan prensipler, 2.1 numaralı dipnotta açıklanmıştır.</p> <p>TMS 29'un Şirket'in raporlanan sonuçları ve finansal durumu üzerindeki önemli etkisi göz önüne alındığında, yüksek enflasyon muhasebesi bir kilit denetim konusu olarak değerlendirilmiştir.</p>	<p>Uygulanan denetim prosedürleri aşağıda açıklanmıştır;</p> <ul style="list-style-type: none">• Finansal raporlamadan sorumlu yönetimle görüşüp, TMS 29'un uygulanması sırasında dikkate alınan prensipler, parasal olmayan hesapların belirlenmesi ve tasarlanan TMS 29 modelleri üzerinde yapılan testler hakkında incelemeler yapılmıştır,• Hesaplamaların tamlığı ve doğruluğunu sağlamak amacıyla kullanılan girişler ve endeksler test edilmiştir,• TMS 29 uyarınca yeniden düzenlenen finansal tablo ve ilgili finansal bilgiler kontrol edilmiştir,• Enflasyon muhasebesi uygulanmış finansal tablolarda ve ilgili dipnot açıklamalarında verilen bilgilerin TMS 29 açısından yeterliliği değerlendirilmiştir.

4) Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Şirket yönetimi; finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'i tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirket'in finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.



**Shape the future
with confidence**

5) Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli bir yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı “önemli yanlışlık” riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile; muvazaa, sahtekarlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.
- Şirket'in iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.
- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.
- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız halinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Şirket'in sürekliliğini sona erdirebilir.
- Finansal tabloların, açıklamalar dahil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.



**Shape the future
with confidence**

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dahil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

B) Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

- 1) 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402 nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap döneminde defter tutma düzeninin ve finansal tablolarının TTK ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.
- 2) TTK'nın 402 nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Aykut Üşenti'dir.

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



Aykut Üşenti, SMMM
Sorumlu Denetçi

17 Mart 2025
İstanbul, Türkiye

İÇİNDEKİLER

	SAYFA
FİNANSAL DURUM TABLOSU	1-2
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU	3
ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU	4
NAKİT AKIŞ TABLOSU	5
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR.....	6-47

GARANTİ ÖDEME SİSTEMLERİ A.Ş.

31 Aralık 2024 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansı	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	26	777.303.945	440.192.159
Ticari Alacaklar		89.568.127	107.508.465
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	5	48.691	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	5	89.519.436	107.508.465
Diğer Alacaklar		4	6
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	6	4	6
Stoklar	7	23.456.360	5.775.170
Peşin Ödenmiş Giderler	8	--	295.824
Diğer Dönen Varlıklar	15	146.718	155.388
		890.475.154	553.927.012
Duran Varlıklar			
Finansal Yatırımlar	11	103.425.892	188.804.071
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	21.300.124	19.566.488
Maddi Duran Varlıklar	9	39.770.622	77.255.295
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	2.386.331	2.710.719
Peşin Ödenmiş Giderler	8	622.725	493.141
Diğer Alacaklar		--	448
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		--	448
		167.505.694	288.830.162
TOPLAM VARLIKLAR		1.057.980.848	842.757.174

GÖNEY BAĞIMSIZ DENETİM ve SERBEST MUHASEBECİ
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Maslak Mahallesi Esat Büyükdere Caddesi No:22
Blok:54-57-59 Kat:23-4 Sarıyer / İSTANBUL
Ticaret Sicil No: 479920
Mersis No: 8-4350-3032-6080017

GARANTİ ÖDEME SİSTEMLERİ A.Ş.

31 Aralık 2024 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		267.005.223	226.301.055
Kısa Vadeli Karşılıklar		89.703.933	71.824.032
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	87.606.949	71.824.032
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		2.096.984	--
Ticari Borçlar		90.617.950	30.434.631
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	90.616.037	30.394.813
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4,5	1.913	39.818
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	40.208.517	70.263.914
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	40.083.606	40.468.986
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	3	5.518.841	13.109.018
Ertelenmiş Gelirler	8	872.376	200.474
Uzun Vadeli Yükümlülükler		26.566.011	68.078.713
Uzun Vadeli Karşılıklar		13.348.082	28.873.189
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	13.348.082	28.873.189
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	3	13.217.929	39.205.524
ÖZKAYNAKLAR		764.409.614	548.377.406
Ödenmiş Sermaye	16	128.500.000	128.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	198.053.549	198.053.549
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	24.421.850	14.675.148
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Giderler		(12.504.837)	(21.438.057)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(12.458.136)	(21.339.133)
- Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Özkaynaklarında Kaydettikleri Gelirlerden (Giderlerden)			
Kâr veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		(46.701)	(98.924)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		(511.228)	(1.608.750)
- Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Özkaynaklarında Kaydettikleri Gelirlerden (Giderlerden)			
Kâr veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		(511.228)	(1.608.750)
Geçmiş Yıllar Karları		220.448.814	135.097.326
Net Dönem Karı / (Zararı)		206.001.466	95.098.190
TOPLAM KAYNAKLAR		1.057.980.848	842.757.174

GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM ve SERBEST MUHASEBECİ
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Maslak Mahallesi, Etiler 600/10 Kat:27
Bölge:54-57-59 Kat:27-4 Sarıyer / İSTANBUL
Ticaret Sicil No: 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

GARANTİ ÖDEME SİSTEMLERİ A.Ş.

1 OCAK - 31 Aralık 2024 DÖNEMİNE AİT

KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansı	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	1.266.521.159	1.198.108.322
Satışların Maliyeti (-)	17	(779.502.072)	(845.617.077)
Brüt Kar		487.019.087	352.491.245
Pazarlama Giderleri (-)	18	(107.958.332)	(52.732.328)
Genel Yönetim Giderleri (-)	18	(30.704.471)	(27.270.903)
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	19	(9.264.891)	(4.367.548)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	2.070.995	2.576.032
Esas Faaliyetlerden Kar / (Zarar)		341.162.388	270.696.498
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri (+/-)		(357.282)	(194.054)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	20	(84.228.434)	(72.500.009)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		256.576.672	198.002.435
Finansman Gelirleri	21	250.357.425	80.605.100
Finansman Giderleri (-)	21	(5.658.302)	(13.583.402)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		(146.411.647)	(60.062.151)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		354.864.148	204.961.982
Vergi Gideri			
Dönem Vergi Gideri	22	(153.556.651)	(101.122.382)
Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gideri)	22	4.693.969	(8.741.410)
NET DÖNEM KARI / (ZARARI)		206.001.466	95.098.190
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER:			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		8.933.220	(2.962.798)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/(Kayıpları)	12	11.841.330	(5.358.103)
- Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Paylar		52.223	(98.924)
- Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	22	(2.960.333)	2.494.229
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar		1.097.522	(1.608.750)
- Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Paylar		1.097.522	(1.608.750)
DİĞER KAPSAMLI GELİR / (GİDER)		10.030.742	(4.571.548)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR / (GİDER)		216.032.208	90.526.642

GARANTİ ÖDEME SİSTEMLERİ A.Ş.

1 OCAK - 31 Aralık 2024 DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansı	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
A. İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akışları			
Dönem Karı		206.001.466	95.098.190
Dönem Net Karı Mutabakatı ile ilgili Düzeltmeler			
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	22	148.862.682	109.863.792
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	9-10	23.320.517	24.088.187
Değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler		(1.431.673)	147.386
Banka beklenen kredi zararları		261.308	135.576
Stok değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler	7	(1.692.981)	11.810
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		16.780.094	(23.678.251)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	12	18.877.078	(23.678.251)
Davalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		(2.096.984)	--
Faiz geliri ile ilgili düzeltmeler	21	(245.580.638)	(66.716.124)
Finansman giderleri ile ilgili düzeltmeler	21	3.319.399	12.149.210
Gerçekleşmemiş yabancı para çevirim farkları ile ilgili düzeltmeler		(2.129.135)	(9.700.854)
Stoklardaki Artış/Azalış ile İlgili Düzeltmeler	7	(15.988.209)	35.828.577
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalış ile İlgili Düzeltmeler	5	17.940.338	(12.606.323)
Faaliyetlerle ilgili Diğer Alacaklardaki Artışla İlgili Düzeltmeler		51.870.097	(3.693.602)
Ticari Borçlardaki Artış /Azalışla İlgili Düzeltmeler	5	60.183.319	(14.832.271)
Faaliyetlerle ilgili Diğer Borçlardaki Azalış /Artışla İlgili Düzeltmeler		(27.286.512)	27.175.167
Finansal Yatırımlar ile ilgili değer azalış/artışları		(85.378.179)	58.135.262
Parasal (kazanç)/ kayıpla ilgili düzeltmeler		235.494.330	91.286.841
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			
Vergi ödemeleri	22	(94.910.168)	(40.505.611)
Ödenen kıdem tazminatları	12	(4.680.954)	(9.348.230)
İşletme faaliyetlerinden elde edilen (kullanılan) nakit akışları		286.386.584	272.691.346
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kullanılan Nakit Akışları			
Alınan faiz		245.971.374	65.685.365
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(33.885)	--
İştirak Yatırımlarından kaynaklanan nakit çıkışları		--	(132.342.946)
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit akışları		245.937.489	(66.657.581)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları			
Sermaye artırımından kaynaklanan nakit girişleri		--	132.342.946
Kiralama Yükümlülükleriyle İlgili Ödenen Faiz		(3.319.399)	(12.149.209)
Finansman faaliyetlerinde kullanılan net nakit		(3.319.399)	120.193.737
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış) (A+B+C)		529.004.674	301.778.001
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		2.129.325	9.700.854
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış / (Azalış) (A+B+C+D)		531.133.999	311.478.855
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Enflasyon Etkisi		(193.370.171)	(125.498.647)
E. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri	26	439.296.975	253.316.767
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D+E)	25	777.060.803	439.296.975