

HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

**1 OCAK – 31 ARALIK 2025
HESAP DÖNEMİNE AİT
FİNANSAL TABLOLAR VE
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

31 ARALIK 2025 VE 31 ARALIK 2024 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024
A. Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları			
1. Sigortacılık faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		27.527.558.949	17.527.639.983
2. Reasürans faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		-	-
3. Emeklilik faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		-	-
4. Sigortacılık faaliyetleri nedeniyle yapılan nakit çıkışı (-)		(16.949.672.440)	(9.102.463.656)
5. Reasürans faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		-	-
6. Emeklilik faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		-	-
7. Esas faaliyetler sonucu oluşan nakit (A1+A2+A3-A4-A5-A6)		10.577.886.509	8.425.176.327
8. Faiz ödemeleri (-)		-	-
9. Gelir vergisi ödemeleri (-)	35	(1.252.672.188)	(507.681.649)
10. Diğer nakit girişleri		55.074.562	25.784.735
11. Diğer nakit çıkışları (-)		(1.348.204.836)	(879.801.089)
12. Esas faaliyetlerden kaynaklanan (kullanılan) net nakit		8.032.084.047	7.063.478.324
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
1. Maddi varlıkların satışı		-	-
2. Maddi varlıkların iktisabı (-)	6 ve 8	(42.971.686)	(18.427.580)
3. Mali varlık iktisabı (-)	11	(38.537.948.012)	(5.960.599.838)
4. Mali varlıkların satışı	11	14.764.172.189	4.987.250.007
5. Alınan faizler		6.175.136.299	3.826.305.793
6. Alınan temettüleri		-	-
7. Diğer nakit girişleri		-	-
8. Diğer nakit çıkışları (-)		-	-
9. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		(17.641.611.210)	2.834.528.382
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) nakit akımları			
1. Hisse senedi ihracı		18.409.591	494.311.220
2. Kredilerle ilgili nakit girişleri		-	-
3. Finansal kiralama borçları ödemeleri (-)	20	(31.894.092)	(18.001.148)
4. Ödenen temettüleri (-)		-	-
5. Diğer nakit girişleri		-	-
6. Diğer nakit çıkışları (-)		(1.536.125.230)	(908.064.849)
7. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		(1.549.609.731)	(431.754.777)
D. Kur farklarının nakit ve nakit benzerlerine olan etkisi		2.362.778	684.982
E. Nakit ve nakit benzerlerinde meydana gelen net artış (A12+B9+C7+D)		(11.156.774.116)	9.466.936.911
F. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu	14	12.093.199.207	2.626.262.296
G. Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu (E+F)	14	936.425.091	12.093.199.207

Takip eden dipnotlar, finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.