

**HEPİYİ SİGORTA A.Ş.**

**1 OCAK - 30 EYLÜL 2024 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT  
FİNANSAL TABLOLAR VE  
BİLANÇO**

# HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

## 30 EYLÜL 2024 VE 31 ARALIK 2023 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI BİLANÇOLAR

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

### VARLIKLAR

|  | Dipnot         | Bağımsız<br>Denetimden Geçmemiş<br>30 Eylül 2024 | Yeniden Düzenlenmiş<br>Bağımsız<br>Denetimden Geçmiş<br>31 Aralık 2023 |
|--|----------------|--|--|
| <b>I- Cari Varlıklar</b>   |                |  |  |
| <b>A- Nakit ve Nakit Benzeri Varlıklar</b>                               | <b>4 ve 14</b> | <b>10.874.049.822</b>                            | <b>2.706.924.575</b>   |
| 1- Kasa  |                | -  | -  |
| 2- Alınan Çekler   |                | -  | -  |
| 3- Bankalar  | 14             | 10.785.269.228                                   | 2.612.189.567  |
| 4- Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)                                  |                | -  | -  |
| 5- Banka Garantili ve Üç Aydan Kısa Vadeli<br>Kredi Kartı Alacakları     | 14             | 88.780.594                                       | 94.735.008   |
| 6- Diğer Nakit ve Nakit Benzeri Varlıklar                                |                | -  | -  |
| <b>B- Finansal Varlıklar ile Riski Sigortalı Ait Finansal Yatırımlar</b> | <b>4 ve 11</b> | <b>4.005.086.287</b>                             | <b>3.303.515.404</b>   |
| 1- Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar                                    | 4 ve 11        | 3.258.631.171                                    | 1.842.501.453  |
| 2- Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Varlıklar                        |                | -  | -  |
| 3- Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar                                  | 4 ve 11        | 746.455.116                                      | 1.461.013.951  |
| 4- Krediler  |                | -  | -  |
| 5- Krediler Karşılığı (-)  |                | -  | -  |
| 6- Riskli Hayat Poliçesi Sahiplerine Ait Finansal Yatırımlar             |                | -  | -  |
| 7- Şirket Hissesi  |                | -  | -  |
| 8- Finansal Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)                      |                | -  | -  |
| <b>C- Esas Faaliyetlerden Alacaklar</b>                                  | <b>4 ve 12</b> | <b>228.144.009</b>                               | <b>127.534.194</b>   |
| 1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Alacaklar                               | 4 ve 12        | 228.144.009                                      | 127.534.194  |
| 2- Sigortacılık Faaliyetlerinden Alacaklar Karşılığı (-)                 |                | -  | -  |
| 3- Reasürans Faaliyetlerinden Alacaklar                                  |                | -  | -  |
| 4- Reasürans Faaliyetlerinden Alacaklar Karşılığı (-)                    |                | -  | -  |
| 5- Sigorta ve Reasürans Şirketleri Nezdindeki Depolar                    |                | -  | -  |
| 6- Sigortalılara Krediler (İkrazlar)                                     |                | -  | -  |
| 7- Sigortalılara Krediler (İkrazlar) Karşılığı (-)                       |                | -  | -  |
| 8- Emeklilik Faaliyetlerinden Alacaklar                                  |                | -  | -  |
| 9- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar                     | 12             | 81.560.545                                       | 19.073.829   |
| 10- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)      | 12             | (81.560.545)                                     | (19.073.829)   |
| <b>D- İlişkili Taraflardan Alacaklar</b>                                 |                |  |  |
| 1- Ortaklardan Alacaklar   |                | -  | -  |
| 2- İştiraklerden Alacaklar   |                | -  | -  |
| 3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar  |                | -  | -  |
| 4- Müsterek Yönetime Tabi Teşebbüslerden Alacaklar                       |                | -  | -  |
| 5- Personelden Alacaklar   |                | -  | -  |
| 6- Diğer İlişkili Taraflardan Alacaklar                                  |                | -  | -  |
| 7- İlişkili Taraflardan Alacaklar Reeskontu (-)                          |                | -  | -  |
| 8- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar                                |                | -  | -  |
| 9- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)                  |                | -  | -  |
| <b>E- Diğer Alacaklar</b>  |                | <b>2.372.444</b>                                 | <b>931.731</b>   |
| 1- Finansal Kiralama Alacakları  |                | -  | -  |
| 2- Kazanılmamış Finansal Kiralama Faiz Gelirleri (-)                     |                | -  | -  |
| 3- Verilen Depozito ve Teminatlar  |                | 1.072.700  | 933.146  |
| 4- Diğer Çeşitli Alacaklar   |                | 1.299.744  | (1.415)  |
| 5- Diğer Çeşitli Alacaklar Reeskontu (-)                                 |                | -  | -  |
| 6- Şüpheli Diğer Alacaklar   |                | -  | -  |
| 7- Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)                                 |                | -  | -  |
| <b>F- Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları</b>              |                | <b>1.552.138.736</b>                             | <b>614.266.847</b>   |
| 1- Ertelenmiş Üretim Giderleri   | 17             | 1.036.876.118                                    | 419.545.385  |
| 2- Tahakkuk Etmiş Faiz ve Kira Gelirleri                                 |                | -  | -  |
| 3- Gelir Tahakkukları  |                | -  | -  |
| 4- Gelecek Aylara Ait Diğer Giderler                                     | 47.1           | 515.262.618                                      | 194.721.462  |
| <b>G- Diğer Cari Varlıklar</b>   |                | <b>82.696.781</b>                                | <b>417.004</b>   |
| 1- Gelecek Aylar İhtiyacı Stoklar  |                | -  | -  |
| 2- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar                                       | 4.2 ve 35      | 81.221.500                                       | 60.577   |
| 3- Ertelenmiş Vergi Varlıkları   |                | -  | -  |
| 4- İş Avansları  |                | 1.475.281  | 356.427  |
| 5- Personele Verilen Avanslar  |                | -  | -  |
| 6- Sayım ve Tesellüm Noksanları  |                | -  | -  |
| 7- Diğer Çeşitli Cari Varlıklar  |                | -  | -  |
| 8- Diğer Cari Varlıklar Karşılığı (-)                                    |                | -  | -  |
| <b>I- Cari Varlıklar Toplamı</b>   |                | <b>16.744.488.079</b>                            | <b>6.753.589.755</b>   |

Takip eden dipnotlar, ara dönem finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.

# HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

## 30 EYLÜL 2024 VE 31 ARALIK 2023 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI BİLANÇOLAR

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

### VARLIKLAR

|  | Dipnot   | Bağımsız<br>Denetimden Geçmemiş<br>30 Eylül 2024 | Yeniden Düzenlenmiş<br>Bağımsız<br>Denetimden Geçmiş<br>31 Aralık 2023 |
|--|----------|--|--|
| <b>II- Cari Olmayan Varlıklar</b>  |          |  |  |
| <b>A- Esas Faaliyetlerden Alacaklar</b>                                  |          |  |  |
| 1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Alacaklar                               |          | -  | -  |
| 2- Sigortacılık Faaliyetlerinden Alacaklar Karşılığı (-)                 |          | -  | -  |
| 3- Reasürans Faaliyetlerinden Alacaklar                                  |          | -  | -  |
| 4- Reasürans Faaliyetlerinden Alacaklar Karşılığı                        |          | -  | -  |
| 5- Sigorta ve Reasürans Şirketleri Nezdindeki Depolar                    |          | -  | -  |
| 6- Sigortalılara Krediler (İkrazlar)                                     |          | -  | -  |
| 7- Sigortalılara Krediler (İkrazlar) Karşılığı (-)                       |          | -  | -  |
| 8- Emeklilik Faaliyetlerinden Alacaklar                                  |          | -  | -  |
| 9- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar                     |          | -  | -  |
| 10- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)      |          | -  | -  |
| <b>B- İlişkili Taraflardan Alacaklar</b>                                 |          |  |  |
| 1- Ortaklardan Alacaklar   |          | -  | -  |
| 2- İştiraklerden Alacaklar   |          | -  | -  |
| 3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar  |          | -  | -  |
| 4- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslerden Alacaklar                       |          | -  | -  |
| 5- Personelden Alacaklar   |          | -  | -  |
| 6- Diğer İlişkili Taraflardan Alacaklar                                  |          | -  | -  |
| 7- İlişkili Taraflardan Alacaklar Reeskontu (-)                          |          | -  | -  |
| 8- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar                                |          | -  | -  |
| 9- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)                  |          | -  | -  |
| <b>C- Diğer Alacaklar</b>  |          |  |  |
| 1- Finansal Kiralama Alacakları  |          | -  | -  |
| 2- Kazanılmamış Finansal Kiralama Faiz Gelirleri (-)                     |          | -  | -  |
| 3- Verilen Depozito ve Teminatlar  |          | -  | -  |
| 4- Diğer Çeşitli Alacaklar   |          | -  | -  |
| 5- Diğer Çeşitli Alacaklar Reeskontu (-)                                 |          | -  | -  |
| 6- Şüpheli Diğer Alacaklar   |          | -  | -  |
| 7- Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)                                 |          | -  | -  |
| <b>D- Finansal Varlıklar</b>   |          |  |  |
| 1- Bağlı Menkul Kıymetler  |          | -  | -  |
| 2- İştirakler  |          | -  | -  |
| 3- İştirakler Sermaye Taahhütleri (-)                                    |          | -  | -  |
| 4- Bağlı Ortaklıklar   |          | -  | -  |
| 5- Bağlı Ortaklıklar Sermaye Taahhütleri (-)                             |          | -  | -  |
| 6- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüsler                                    |          | -  | -  |
| 7- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüsler Sermaye Taahhütleri (-)            |          | -  | -  |
| 8- Finansal Varlıklar ve Riski Sigortalılara ait Finansal Yatırımlar     |          | -  | -  |
| 9- Diğer Finansal Varlıklar  |          | -  | -  |
| 10- Finansal Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)                     |          | -  | -  |
| <b>E- Maddi Varlıklar</b>  | <b>6</b> | <b>23.791.586</b>                                | <b>24.695.632</b>  |
| 1- Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller   |          | -  | -  |
| 2- Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)           |          | -  | -  |
| 3- Kullanım Amaçlı Gayrimenkuller  |          | -  | -  |
| 4- Makine ve Teçhizatlar   |          | -  | -  |
| 5- Demirbaş ve Tesisatlar  | 6        | 14.405.046                                       | 9.453.809  |
| 6- Motorlu Taşıtlar  |          | -  | -  |
| 7- Diğer Maddi Varlıklar (Özel Maliyet Bedelleri Dahil)                  | 6        | 6.163.189  | 4.564.636  |
| 8- Kiralama Yoluyla Edinilmiş Maddi Varlıklar                            | 6        | 30.768.316                                       | 25.088.541   |
| 9- Birikmiş Amortismanlar (-)  | 6        | (27.544.965)                                     | (14.411.354)   |
| 10- Maddi Varlıklara İlişkin Avanslar (Yapılmakta Olan Yatırımlar Dahil) |          | -  | -  |
| <b>F- Maddi Olmayan Varlıklar</b>  | <b>8</b> | <b>9.494.597</b>                                 | <b>8.619.754</b>   |
| 1- Haklar  | 8        | 1.985.733  | 156.634  |
| 2- Şerefiye  |          | -  | -  |
| 3- Faaliyet Öncesi Döneme ait Giderler                                   |          | -  | -  |
| 4- Araştırma ve Geliştirme Giderleri                                     |          | -  | -  |
| 5- Diğer Maddi Olmayan Varlıklar   | 8        | 9.170.418  | 9.121.683  |
| 6- Birikmiş İtfalar (Amortismanlar) (-)                                  | 8        | (4.016.613)                                      | (2.492.313)  |
| 7- Maddi Olmayan Varlıklara İlişkin Avanslar                             | 8        | 2.355.059  | 1.833.750  |
| <b>G- Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları</b>             |          |  |  |
| 1- Ertelemiş Üretim Giderleri  |          | -  | -  |
| 2- Gelir Tahakkukları  |          | -  | -  |
| 3- Gelecek Yıllara Ait Diğer Giderler                                    |          | -  | -  |
| <b>H- Diğer Cari Olmayan Varlıklar</b>                                   |          |  | <b>12.542.773</b>  |
| 1- Efektif Yabancı Para Hesapları  |          | -  | -  |
| 2- Döviz Hesapları   |          | -  | -  |
| 3- Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar                                       |          | -  | -  |
| 4- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar                                       |          | -  | -  |
| 5- Ertelemiş Vergi Varlıkları  | 21       | -  | 12.542.773   |
| 6- Diğer Çeşitli Cari Olmayan Varlıklar                                  |          | -  | -  |
| 7- Diğer Cari Olmayan Varlıklar Amortismanı (-)                          |          | -  | -  |
| 8- Diğer Cari Olmayan Varlıklar Karşılığı                                |          | -  | -  |
| <b>II- Cari Olmayan Varlıklar Toplamı</b>                                |          | <b>33.286.183</b>                                | <b>45.858.159</b>  |
| <b>Varlıklar Toplamı (I+II)</b>  |          | <b>16.777.774.262</b>                            | <b>6.799.447.914</b>   |

Takip eden dipnotlar, ara dönem finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.

# HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

## 30 EYLÜL 2024 VE 31 ARALIK 2023 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI BİLANÇOLAR

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

### YÜKÜMLÜLÜKLER

|  | Dipnot        | Bağımsız<br>Denetimden Geçmemiş<br>30 Eylül 2024 | Yeniden Düzenlenmiş<br>Bağımsız<br>Denetimden Geçmiş<br>31 Aralık 2023 |
|--|---------------|--|--|
| <b>III- Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>  |               |  |  |
| <b>A- Finansal Borçlar</b>   |               | <b>4.900.448</b>                                 | <b>19.769.304</b>  |
| 1- Kredi Kuruluşlarına Borçlar   |               | -  | -  |
| 2- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar                                       | 4 ve 20       | 7.761.711  | 12.353.965   |
| 3- Ertelenmiş Finansal Kiralama Borçlanma Maliyetleri (-)                        | 20            | (2.861.263)                                      | (1.939.050)  |
| 4- Uzun Vadeli Kredilerin Ana Para Taksitleri ve Faizleri                        |               | -  | -  |
| 5- Çıkarılmış Tahviller (Bonolar) Anapara, Taksit ve Faizleri                    |               | -  | -  |
| 6- Çıkarılmış Diğer Finansal Varlıklar   |               | -  | -  |
| 7- Çıkarılmış Diğer Finansal Varlıklar İhraç Farkı (-)                           |               | -  | -  |
| 8- Diğer Finansal Borçlar (Yükümlülükler)  | 19            | -  | 9.354.389  |
| <b>B- Esas Faaliyetlerden Borçlar</b>  | <b>4</b>      | <b>378.352.539</b>                               | <b>315.039.971</b>   |
| 1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Borçlar   | 19            | 373.116.740                                      | 310.287.276  |
| 2- Reasürans Faaliyetlerinden Borçlar  |               | -  | -  |
| 3- Sigorta ve Reasürans Şirketlerinden Alınan Depolar                            |               | -  | -  |
| 4- Emeklilik Faaliyetlerinden Borçlar  |               | -  | -  |
| 5- Diğer Esas Faaliyetlerden Borçlar   | 19            | 5.235.799  | 4.752.695  |
| 6- Diğer Esas Faaliyetlerden Borçlar Borç Senetleri Reeskontu (-)                |               | -  | -  |
| <b>C- İlişkili Taraplara Borçlar</b>   | <b>4</b>      | <b>1.690.284</b>                                 | <b>16.680.441</b>  |
| 1- Ortaklara Borçlar   |               | -  | -  |
| 2- İştiraklere Borçlar   |               | -  | -  |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar  |               | -  | -  |
| 4- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslere Borçlar                                   |               | -  | -  |
| 5- Personele Borçlar   | 4 ve 19       | 1.690.284  | 16.680.441   |
| 6- Diğer İlişkili Taraplara Borçlar  |               | -  | -  |
| <b>D- Diğer Borçlar</b>  | <b>4</b>      | <b>405.475.972</b>                               | <b>168.763.933</b>   |
| 1- Alınan Depozito ve Teminatlar   | 19            | 295.556  | 99.781   |
| 2- Tedavi Giderlerine İlişkin SGK'ya Borçlar                                     | 19            | 378.476.225                                      | 126.152.882  |
| 3- Diğer Çeşitli Borçlar   | 19            | 26.704.191                                       | 42.511.270   |
| 4- Diğer Çeşitli Borçlar Reeskontu (-)   |               | -  | -  |
| <b>E- Sigortacılık Teknik Karşılıkları</b>                                       | <b>17</b>     | <b>12.025.720.419</b>                            | <b>4.690.616.828</b>   |
| 1- Kazanılmamış Primler Karşılığı - Net  | 17            | 7.784.895.093                                    | 2.724.280.091  |
| 2- Devam Eden Riskler Karşılığı - Net  | 2.27 ve 17    | 323.883.910                                      | 269.841.144  |
| 3- Matematik Karşılığı - Net   |               | -  | -  |
| 4- Muallak Tazminat Karşılığı - Net  | 4 ve 17       | 3.916.941.416                                    | 1.696.495.593  |
| 5- İkramiye ve İndirimler Karşılığı - Net  |               | -  | -  |
| 6- Diğer Teknik Karşılıklar - Net  |               | -  | -  |
| <b>F- Ödenecek Vergi ve Benzeri Diğer Yükümlülükler ile Karşılıkları</b>         | <b>4, 19</b>  | <b>540.420.758</b>                               | <b>131.283.182</b>   |
| 1- Ödenecek Vergi ve Fonlar  | 19            | 280.818.349                                      | 124.409.696  |
| 2- Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri  | 19            | 7.224.901  | 2.658.484  |
| 3- Vadesi Geçmiş, Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler |               | -  | -  |
| 4- Ödenecek Diğer Vergi ve Benzeri Yükümlülükler                                 |               | -  | -  |
| 5- Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları                       | 35            | 408.636.978                                      | 275.067.105  |
| 6- Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer Yükümlülükleri (-)                  | 35            | (156.259.470)                                    | (270.852.103)  |
| 7- Diğer Vergi ve Benzeri Yükümlülük Karşılıkları                                |               | -  | -  |
| <b>G- Diğer Risklere İlişkin Karşılıklar</b>                                     | <b>23, 47</b> | <b>2.066.168</b>                                 | <b>674.034</b>   |
| 1- Kıdem Tazminatı Karşılığı   |               | -  | -  |
| 2- Sosyal Yardım Sandığı Varlık Açıkları Karşılığı                               |               | -  | -  |
| 3- Maliyet Giderleri Karşılığı   | 23, 47        | 2.066.168  | 674.034  |
| <b>H- Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları</b>                      |               | <b>195.856.482</b>                               | <b>114.630.834</b>   |
| 1- Ertelenmiş Komisyon Gelirleri   | 17 ve 19      | 195.856.482                                      | 114.630.834  |
| 2- Gider Tahakkukları  |               | -  | -  |
| 3- Gelecek Aylara Ait Diğer Gelirler   |               | -  | -  |
| <b>I- Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>  |               | <b>-</b>   | <b>-</b>   |
| 1- Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü  |               | -  | -  |
| 2- Sayım ve Tesellüm Fazlalıkları  |               | -  | -  |
| 3- Diğer Çeşitli Kısa Vadeli Yükümlülükler                                       |               | -  | -  |
| <b>III -Kısa Vadeli Yükümlülükler Toplamı</b>                                    |               | <b>13.554.483.070</b>                            | <b>5.457.458.527</b>   |

Takip eden dipnotlar, ara dönem finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.

# HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

## 30 EYLÜL 2024 VE 31 ARALIK 2023 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI BİLANÇOLAR

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

### YÜKÜMLÜLÜKLER

|   | Dipnot     | Bağımsız<br>Denetimden Geçmemiş<br>30 Eylül 2024 | Yeniden Düzenlenmiş<br>Bağımsız<br>Denetimden Geçmiş<br>31 Aralık 2023 |
|---|------------|--|--|
| <b>IV- Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>  |            |  |  |
| <b>A- Finansal Borçlar</b>  |            | <b>6.830.812</b>                                 | <b>4.739.527</b>   |
| 1- Kredi Kuruluşlarına Borçlar  |            | -  | -  |
| 2- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar                                      | 4 ve 20    | 8.802.045  | 6.552.000  |
| 3- Ertelemiş Finansal Kiralama Borçlanma Maliyetleri (-)                        | 20         | (1.971.233)                                      | (1.812.473)  |
| 4- Çıkarılmış Tahviller   |            | -  | -  |
| 5- Çıkarılmış Diğer Finansal Varlıklar  |            | -  | -  |
| 6- Çıkarılmış Diğer Finansal Varlıklar İhraç Farkı (-)                          |            | -  | -  |
| 7- Diğer Finansal Borçlar (Yükümlülükler)                                       |            | -  | -  |
| <b>B- Esas Faaliyetlerden Borçlar</b>   |            | -  | -  |
| 1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Borçlar  |            | -  | -  |
| 2- Reasürans Faaliyetlerinden Borçlar   |            | -  | -  |
| 3- Sigorta ve Reasürans Şirketlerinden Alınan Depolar                           |            | -  | -  |
| 4- Emeklilik Faaliyetlerinden Borçlar   |            | -  | -  |
| 5- Diğer Esas Faaliyetlerden Borçlar  |            | -  | -  |
| 6- Diğer Esas Faaliyetlerden Borçlar Borç Senetleri Reeskontu (-)               |            | -  | -  |
| <b>C- İlişkili Taraflara Borçlar</b>  |            | -  | -  |
| 1- Ortaklara Borçlar  |            | -  | -  |
| 2- İştiraklere Borçlar  |            | -  | -  |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar   |            | -  | -  |
| 4- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslere Borçlar                                  |            | -  | -  |
| 5- Personele Borçlar  |            | -  | -  |
| 6- Diğer İlişkili Taraflara Borçlar   |            | -  | -  |
| <b>D- Diğer Borçlar</b>   |            | -  | -  |
| 1- Alınan Depozito ve Teminatlar  |            | -  | -  |
| 2- Tedavi Giderlerine İlişkin SGK'ya Borçlar                                    |            | -  | -  |
| 3- Diğer Çeşitli Borçlar  |            | -  | -  |
| 4- Diğer Çeşitli Borçlar Reeskontu  |            | -  | -  |
| <b>E- Sigortacılık Teknik Karşılıkları</b>                                      |            | <b>20.118.722</b>                                | <b>7.315.421</b>   |
| 1- Kazanılmamış Primler Karşılığı - Net   |            | -  | -  |
| 2- Devam Eden Riskler Karşılığı - Net   |            | -  | -  |
| 3- Matematik Karşılıklar - Net  |            | -  | -  |
| 4- Muallak Tazminat Karşılığı - Net   |            | -  | -  |
| 5- İkramiye ve İndirimler Karşılığı - Net                                       |            | -  | -  |
| 6- Diğer Teknik Karşılıklar - Net   | 2.28 ve 17 | 20.118.722                                       | 7.315.421  |
| <b>F- Diğer Yükümlülükler ve Karşılıkları</b>                                   |            | -  | -  |
| 1- Ödenecek Diğer Yükümlülükler   |            | -  | -  |
| 2- Vadesi Geçmiş, Ertelemiş veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler |            | -  | -  |
| 3- Diğer Borç ve Gider Karşılıkları   |            | -  | -  |
| <b>G- Diğer Risklere İlişkin Karşılıklar</b>                                    |            | <b>3.635.816</b>                                 | <b>2.423.877</b>   |
| 1- Kıdem Tazminatı Karşılığı  | 23         | 3.635.816  | 2.423.877  |
| 2- Sosyal Yardım Sandığı Varlık Açıkları Karşılığı                              |            | -  | -  |
| <b>H- Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları</b>                    |            | -  | -  |
| 1- Ertelemiş Komisyon Gelirleri   |            | -  | -  |
| 2- Gider Tahakkukları   |            | -  | -  |
| 3- Gelecek Yıllara Ait Diğer Gelirler   |            | -  | -  |
| <b>I- Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                                       |            | <b>86.704.346</b>                                | -  |
| 1- Ertelemiş Vergi Yükümlülüğü  |            | 86.704.346                                       | -  |
| 2- Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler  |            | -  | -  |
| <b>IV- Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı</b>                                    |            | <b>117.289.696</b>                               | <b>14.478.825</b>  |

Takip eden dipnotlar, ara dönem finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.

# HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

## 30 EYLÜL 2024 VE 31 ARALIK 2023 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI BİLANÇOLAR

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

### ÖZSERMAYE

|  | Dipnot | Bağımsız<br>Denetimden Geçmemiş<br>30 Eylül 2024 | Yeniden Düzenlenmiş<br>Bağımsız<br>Denetimden Geçmiş<br>31 Aralık 2023 |
|--|--------|--|--|
| <b>V- Özsermaye</b>                                  |        |  |  |
| <b>A- Ödenmiş Sermaye</b>                            |        | <b>749.911.220</b>                               | <b>255.600.000</b>   |
| 1- (Nominal) Sermaye                                 | 15     | 805.140.000                                      | 255.600.000  |
| 2- Ödenmemiş Sermaye (-)                             |        | (55.228.780)                                     | -  |
| 3- Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları                |        | -  | -  |
| 4- Sermaye Düzeltmesi Olumsuz Farkları (-)           |        | -  | -  |
| 5- Tescilli Beklenen Sermaye                         |        | -  | -  |
| <b>B- Sermaye Yedekleri</b>                          |        |  |  |
| 1- Hisse Senedi İhraç Primleri                       |        | -  | -  |
| 2- Hisse Senedi İptal Karları                        |        | -  | -  |
| 3- Sermayeye Ekleneyecek Satış Karları               |        | -  | -  |
| 4- Yabancı Para Çevirim Farkları                     |        | -  | -  |
| 5- Diğer Sermaye Yedekleri                           |        | -  | -  |
| <b>C- Kar Yedekleri</b>                              |        | <b>150.673.050</b>                               | <b>58.960.241</b>  |
| 1- Yasal Yedekler                                    | 15     | 44.940.364                                       | 150.592  |
| 2- Statü Yedekleri                                   |        | -  | -  |
| 3- Olağanüstü Yedekler                               |        | -  | -  |
| 4- Özel Fonlar (Yedekler)                            | 15     | -  | -  |
| 5- Finansal Varlıkların Değerlemesi                  | 15     | 106.632.418                                      | 59.709.381   |
| 6- Diğer Kar Yedekleri                               | 15     | (899.732)  | (899.732)  |
| <b>D- Geçmiş Yıllar Karları</b>                      |        | <b>968.160.549</b>                               | <b>2.861.257</b>   |
| 1- Geçmiş Yıllar Karları                             |        | 968.160.549                                      | 2.861.257  |
| <b>E- Geçmiş Yıllar Zararları (-)</b>                |        |  |  |
| 1- Geçmiş Yıllar Zararları                           |        | -  | -  |
| <b>F- Dönem Net Karı / (Zararı)</b>                  |        | <b>1.237.256.677</b>                             | <b>1.010.089.064</b>   |
| 1- Dönem Net Karı                                    |        | 1.237.256.677                                    | 1.010.089.064  |
| 2- Dönem Net Zararı (-)                              |        | -  | -  |
| 3- Dağıtım Konu Olmayan Dönem Karı                   |        | -  | -  |
| <b>V- Özsermaye Toplamı</b>                          |        | <b>3.106.001.496</b>                             | <b>1.327.510.562</b>   |
| <b>Yükümlülükler ve Özsermaye Toplamı (III+IV+V)</b> |        | <b>16.777.774.262</b>                            | <b>6.799.447.914</b>   |

Takip eden dipnotlar, ara dönem finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.