

HEPİYİ SİGORTA A.Ş.

**1 OCAK – 31 MART 2026 ARA HESAP
DÖNEMİNE AİT
FİNANSAL TABLOLAR**

HEPİYİ SİGORTA A.Ş.**31 MART 2026 VE 31 MART 2025 TARİHLERİ İTİBARIYLA
AYRINTILI NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2026	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2025
A. Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları			
1. Sigortacılık faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		6.718.236.886	6.464.857.558
2. Reasürans faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		-	-
3. Emeklilik faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		-	-
4. Sigortacılık faaliyetleri nedeniyle yapılan nakit çıkışı (-)		(4.708.575.764)	(3.882.013.397)
5. Reasürans faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		-	-
6. Emeklilik faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		-	-
7. Esas faaliyetler sonucu oluşan nakit (A1+A2+A3-A4-A5-A6)		2.009.661.122	2.582.844.161
8. Faiz ödemeleri (-)		-	-
9. Gelir vergisi ödemeleri (-)	35	(437.855.550)	(141.973.315)
10. Diğer nakit girişleri		201.357	419.493
11. Diğer nakit çıkışları (-)		(560.767.633)	(525.146.695)
12. Esas faaliyetlerden kaynaklanan (kullanılan) net nakit		1.011.239.296	1.916.143.644
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
1. Maddi varlıkların satışı		-	-
2. Maddi varlıkların iktisabı (-)	6 ve 8	(757.540)	(1.017.369)
3. Mali varlık iktisabı (-)	11	(2.782.376.211)	(1.280.226.343)
4. Mali varlıkların satışı	11	1.398.665.611	386.597.972
5. Alınan faizler		220.149.985	1.636.077.877
6. Alınan temettüleri		-	-
7. Diğer nakit girişleri		-	-
8. Diğer nakit çıkışları (-)		-	-
9. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		(1.164.318.155)	741.432.137
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) nakit akımları			
1. Hisse senedi ihracı		18.409.591	-
2. Kredilerle ilgili nakit girişleri		-	-
3. Finansal kiralama borçları ödemeleri (-)	20	(10.737.933)	(8.372.440)
4. Ödenen temettüleri (-)		-	-
5. Diğer nakit girişleri		-	-
6. Diğer nakit çıkışları (-)		(346.048.728)	(854.689.046)
7. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		(338.377.070)	(863.061.486)
D. Kur farklarının nakit ve nakit benzerlerine olan etkisi		1.467.144	4.091.082
E. Nakit ve nakit benzerlerinde meydana gelen net artış (A12+B9+C7+D)		(489.988.785)	1.798.605.377
F. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu	14	936.425.091	12.093.199.207
G. Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu (E+F)	14	446.436.306	13.891.804.584

Takip eden dipnotlar, finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.