



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

HACI ÖMER SABANCI HOLDİNG A.Ş. Holding Finansal Rapor Konsolide 2022 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 Eylül 2022 Konsolide Finansal Tablolar



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			66.437.497	69.417.883
Finansal Yatırımlar			42.340.554	40.134.206
Vadeli Mevduatlar	5.d		968.903	363.620
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	5.a		9.722.972	11.288.001
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	5.b		14.327.714	15.853.577
İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar	5.c		17.320.965	12.629.008
Ticari Alacaklar			6.754.737	4.254.881
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			258.367	203.792
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			6.496.370	4.051.089
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			350.397.863	225.676.033
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	24		350.397.863	225.676.033
Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Hesabı			127.453.054	81.792.492
Diğer Alacaklar			6.526.663	3.753.288
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			6.526.663	3.753.288
Türev Araçlar	23		14.907.151	23.646.983
Stoklar			13.815.133	7.520.997
Peşin Ödenmiş Giderler			11.508.626	2.353.369
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			350.315	136.708
Diğer Dönen Varlıklar			10.431.775	5.908.050
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			10.431.775	5.908.050
ARA TOPLAM			650.923.368	464.594.890
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar			272.620	694.573
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			651.195.988	465.289.463
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			213.970.417	131.979.497
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	5.b		143.409.565	87.077.994
İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar	5.c		70.560.852	44.901.503
Ticari Alacaklar			1.404	6.086
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			1.404	6.086
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			199.019.313	160.936.678
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	24		199.019.313	160.936.678
Diğer Alacaklar			1.184.297	503.230
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		1.184.297	503.230
Türev Araçlar	23		42.004.177	27.349.132
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	9		11.804.604	8.763.569
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			507.271	383.871
Maddi Duran Varlıklar			13.809.611	10.569.872
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	10		444.678	356.537
Binalar	10		3.468.805	3.077.761
Tesis, Makine ve Cihazlar	10		6.036.959	4.800.698
Taşıtlar	10		21.189	5.352
Mobilya ve Demirbaşlar	10		3.042.249	1.942.669
Yapılmakta Olan Yatırımlar	10		795.731	386.855
Kullanım Hakkı Varlıkları	12		2.711.795	1.980.324
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			13.695.238	10.480.408
Şerefiye	13		4.400.344	2.522.764
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		9.294.894	7.957.644
Peşin Ödenmiş Giderler			420.621	46.052
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			420.621	46.052
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22		1.132.918	660.696
Diğer Duran Varlıklar			1.058.918	814.911
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	16		1.058.918	814.911
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			501.320.584	354.474.326
TOPLAM VARLIKLAR			1.152.516.572	819.763.789

KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		39.848.825	26.193.026
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	39.848.825	26.193.026
Banka Kredileri	6	39.848.825	26.193.026
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		41.633.150	27.561.722
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	41.633.150	27.561.722
Banka Kredileri	6	41.072.154	27.179.115
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7	560.996	382.607
Ticari Borçlar		14.462.154	8.739.683
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		468.872	109.484
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		13.993.282	8.630.199
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		682.753.162	495.202.504
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar	25	682.753.162	495.202.504
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		315.775	133.906
Diğer Borçlar		29.634.934	16.992.367
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	29.634.934	16.992.367
Türev Araçlar	23	10.594.845	14.714.467
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		443.097	248.442
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		443.097	248.442
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		3.254.079	1.756.390
Kısa Vadeli Karşılıklar		14.929.103	11.151.910
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.162.808	768.587
Sigortacılık Teknik Karşılıkları	14	12.682.068	9.328.281
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.084.227	1.055.042
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		8.606.106	3.513.242
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	8.606.106	3.513.242
ARA TOPLAM		846.475.230	606.207.659
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler	18	8.180	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		846.483.410	606.207.659
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		74.688.067	66.240.610
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		74.688.067	66.240.610
Banka Kredileri	6	72.176.641	64.396.093
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7	2.511.426	1.844.517
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		25.338.499	17.327.199
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar	25	25.338.499	17.327.199
Diğer Borçlar		14.501.975	7.145.569
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	14.501.975	7.145.569
Türev Araçlar	23	11.019.754	11.219.270
Devlet Teşvik ve Yardımları		29.399	
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		298.162	221.404
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		298.162	221.404
Uzun Vadeli Karşılıklar		11.215.845	6.380.764
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.694.821	1.051.410
Sigortacılık Teknik Karşılıkları	14	7.685.547	4.766.880
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	14	1.835.477	562.474
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar		13.703	10.233
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		3.630.064	1.382.161
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		511.390	24.738
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		511.390	24.738
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		141.246.858	109.951.948
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		987.730.268	716.159.607
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		81.532.858	51.416.916
Ödenmiş Sermaye	17	2.040.404	2.040.404
Sermaye Düzeltme Farkları	17	3.426.761	3.426.761
Geri Alınmış Paylar (-)	17	-1.426.659	-298.646
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	17	22.237	22.237
Pay Bazlı Ödemeler (-)		25.461	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		7.495.218	4.001.895

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-394.453	-238.606
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-394.453	-238.606
Yabancı Para Çevrim Farkları		9.987.101	6.690.649
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-2.097.430	-2.450.148
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.262.038	-719.033
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		1.262.038	-719.033
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		3.064.651	1.532.498
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		3.064.651	1.532.498
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		38.407.391	29.378.702
Net Dönem Karı veya Zararı		27.215.356	12.032.098
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		83.253.446	52.187.266
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		164.786.304	103.604.182
TOPLAM KAYNAKLAR		1.152.516.572	819.763.789

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	4	46.517.068	20.864.465	18.466.676	7.855.015
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	4	107.908.844	38.106.257	46.248.567	15.514.776
Faiz Gelirleri	4	107.908.844	38.106.257	46.248.567	15.514.776
Satışların Maliyeti	4	-37.051.857	-16.207.445	-14.817.575	-6.150.654
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	4	-43.590.790	-21.003.831	-18.507.767	-8.516.080
Faiz Giderleri		-43.590.790	-21.003.831	-18.507.767	-8.516.080
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		9.465.211	4.657.020	3.649.101	1.704.361
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		64.318.054	17.102.426	27.740.800	6.998.696
BRÜT KAR (ZARAR)		73.783.265	21.759.446	31.389.901	8.703.057
Genel Yönetim Giderleri		-16.606.193	-7.818.618	-6.719.910	-3.036.575
Pazarlama Giderleri		-4.102.523	-2.170.582	-1.641.951	-787.755
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-67.557	-34.111	-28.678	-11.613
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	8.142.110	1.636.943	3.216.843	549.860
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-3.884.556	-1.419.679	-1.521.202	-501.203
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	9	4.486.557	1.734.441	1.994.461	521.549
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		61.751.103	13.687.840	26.689.464	5.437.320
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	5.531.897	1.648.756	1.993.743	1.508.654
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20	-3.171	-8.517	-87	-6.738
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		67.279.829	15.328.079	28.683.120	6.939.236
Finansman Gelirleri	21	977.579	113.203	497.534	43.856
Finansman Giderleri	21	-1.950.396	-877.863	-876.473	-288.492
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		66.307.012	14.563.419	28.304.181	6.694.600
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-13.903.633	-2.880.495	-5.975.401	-1.229.105
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-13.791.935	-2.758.894	-8.730.707	-1.452.980
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-111.698	-121.601	2.755.306	223.875
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		52.403.379	11.682.924	22.328.780	5.465.495
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.461	-4.342	-67	-140
DÖNEM KARI (ZARARI)		52.400.918	11.678.582	22.328.713	5.465.355
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		25.185.562	4.821.874	11.455.470	2.072.967
Ana Ortaklık Payları		27.215.356	6.856.708	10.873.243	3.392.388
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay başına kazanç - yüz adet adi hisse senedi (TL)		13,34000000	3,36000000	5,33000000	1,66000000
Durdurulan Faaliyetlerden Pay başına kazanç - yüz adet adi hisse senedi (TL)		0,00000000	0,00000000	0,00000000	0,00000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		52.400.918	11.678.582	22.328.713	5.465.355
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-313.393	-40.048	-32.553	-1.842
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Sonrası		-295.812	-39.863	-38.408	-3.702
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar, Vergi Sonrası		-17.581	-185	5.855	1.860
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Sonrası		-17.581	-185	5.855	1.860
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		12.189.681	1.287.153	3.471.890	-214.056
Yurtdışındaki İşletmelerden Kaynaklanan Yabancı Para Çevrim Farklarına İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Sonrası		6.037.312	1.679.357	2.043.454	10.988
Yurtdışındaki İşletmelerden Kaynaklanan Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar), Vergi Sonrası		6.037.312	1.679.357	2.043.454	10.988
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider), Vergi Sonrası		5.201.603	-1.047.279	2.067.879	-486.539
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar), Vergi Sonrası		5.201.603	-1.047.279	2.067.879	-486.539
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Sonrası		2.943.619	1.369.074	-29.389	168.727
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları), Vergi Sonrası		2.943.619	1.369.074	-29.389	168.727
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider), Vergi Sonrası		-1.922.015	-740.965	-484.408	19.712
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları), Vergi Sonrası		-1.922.015	-740.965	-484.408	19.712
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelirinden Paylar, Vergi Sonrası		-70.838	26.966	-125.646	73.056
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Satılmaya Hazır Finansal Varlıklarının Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları), Vergi Sonrası		-70.838	26.966	-125.646	73.056
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		11.876.288	1.247.105	3.439.337	-215.898
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		64.277.206	12.925.687	25.768.050	5.249.457
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		31.587.456	5.390.846	13.309.834	1.910.631
Ana Ortaklık Payları		32.689.750	7.534.841	12.458.216	3.338.826

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		12.540.736	29.791.600
Dönem Karı (Zararı)		52.400.918	11.678.582
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		52.403.379	11.682.924
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-2.461	-4.342
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-13.414.413	-6.387.720
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	4	2.413.828	1.528.036
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-51.865	33.113
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-46.863	7.687
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-12.258	23.895
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		7.132	-98
Satış Amaçlı Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		124	1.629
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		17.925.813	2.812.569
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		261.242	150.915
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		17.664.571	2.661.654
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-32.059.164	-4.246.202
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-32.059.164	-4.246.202
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-7.027.520	-1.128.367
Pay Bazlı Ödemeler İle İlgili Düzeltmeler		49.924	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		516.864	-5.046.671
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		516.864	-5.046.671
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-4.486.557	-1.734.441
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-4.486.557	-1.734.441
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		13.903.633	2.880.495
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.832.924	-126.994
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-1.832.924	-126.994
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-2.766.445	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		0	-1.359.258
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-14.267.039	26.785.357
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		4.585.769	-2.074.402
Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Hesabındaki Azalış (Artış)		-45.660.562	-23.256.352
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.193.784	-1.119.527
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.193.784	-1.119.527
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		-176.498.523	-45.642.026
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.297.640	5.191.813
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-3.297.640	5.191.813
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		-10.234.351	2.367.168
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-6.115.554	-1.320.051
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-9.528.264	-820.887
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		5.557.009	455.091
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		5.557.009	455.091
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		198.595.888	83.564.423
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		36.150.269	15.981.279
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		36.150.269	15.981.279
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.627.296	-6.541.172
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-5.627.296	-6.541.172
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		24.719.466	32.076.219

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-100.886	-101.975
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22	-12.507.853	-2.137.523
Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları		430.009	-45.121
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-52.223.149	-23.389.522
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		-1.248.763	3.499.068
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri		3.069.577	0
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		0	-150.000
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.372.478	403.115
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.372.478	403.115
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.119.078	-937.655
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.119.078	-937.655
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları		-53.803.263	-26.051.338
Alınan Temettüler		1.354.860	1.186.775
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		151.040	-1.339.487
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		27.919.241	6.543.442
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	139.339
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		360.000	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-1.128.013	0
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.128.013	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		38.989.320	13.622.435
Kredilerden Nakit Girişleri		38.989.320	13.622.435
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-7.039.354	-5.488.912
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-7.039.354	-5.488.912
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-749.051	-590.719
Ödenen Temettüler		-2.526.431	-1.147.748
Alınan Faiz		12.770	9.047
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-11.763.172	12.945.520
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		11.892.677	2.300.683
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		129.505	15.246.203
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		51.775.624	15.485.011
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		51.905.129	30.731.214

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--