



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

BEYAZ FİLO OTO KİRALAMA A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2025 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2025 Yılı İlk Üç Çeyrek Finansal Rapor



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	[3]	451.973.689	905.375.630
Finansal Yatırımlar	[4]	1.290.122	23.318.998
Ticari Alacaklar	[7]	405.471.023	737.487.284
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		92.113.060	39.654.248
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		313.357.963	697.833.036
Diğer Alacaklar	[9]	214.988	1.360.429
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		214.988	1.360.429
Stoklar	[10]	1.228.584.575	730.095.297
Peşin Ödenmiş Giderler	[11]	19.858.881	10.697.876
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	[12]	0	13.284.777
Diğer Dönen Varlıklar	[16]	3.447.008	4.944.175
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		3.447.008	4.944.175
ARA TOPLAM		2.110.840.286	2.426.564.466
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.110.840.286	2.426.564.466
DURAN VARLIKLAR			
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar		47.639.540	6.541.667
Diğer Alacaklar	[9]	75.176	94.293
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		75.176	94.293
Maddi Duran Varlıklar	[13]	894.507.094	660.447.501
Arazi ve Arsalar		227.272.377	122.507.547
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		737.853	275.570
Binalar		254.764.857	258.853.045
Tesis, Makine ve Cihazlar		14.889.055	16.101.382
Taşıtlar		200.739.731	20.675.401
Mobilya ve Demirbaşlar		34.463.463	35.786.867
Özel Maliyetler		4.070.817	4.732.620
Yapılmakta Olan Yatırımlar		92.443.776	
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar		65.125.165	201.515.069
Kullanım Hakkı Varlıkları	[15]	1.308.074	2.012.435
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	[14]	94.508.372	94.566.965
Şerefiye		94.047.666	94.047.666
Bilgisayar Yazılımları		460.706	519.299
Peşin Ödenmiş Giderler	[11]	24.320.341	128.603
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.062.358.597	763.791.464
TOPLAM VARLIKLAR		3.173.198.883	3.190.355.930
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	[5]	0	39.717.524
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	[5]	7.014.593	18.067.431
Diğer Finansal Yükümlülükler	[6]	435.884	901.263
Ticari Borçlar	[7]	863.870.995	667.825.147
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	[8]	13.202.040	12.657.363
Diğer Borçlar	[9]	1.701.817	1.757.690
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.701.817	1.757.690
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	[11]	727.063.381	633.061.935
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	[12]	7.529.972	35.801.880
Kısa Vadeli Karşılıklar	[18]	4.443.098	6.323.680
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		3.855.810	6.276.017
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		587.288	47.663
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		240.551.472	549.519.812
ARA TOPLAM		1.865.813.252	1.965.633.725
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.865.813.252	1.965.633.725
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	[5]	0	6.171.821
Diğer Finansal Yükümlülükler	[6]	0	319.724

Uzun Vadeli Karşılıklar	[18]	19.427.513	19.981.533
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	[17]	10.659.680	37.683.201
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		30.087.193	64.156.279
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.895.900.445	2.029.790.004
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.277.298.438	1.160.565.926
Ödenmiş Sermaye	[20]	99.687.500	99.687.500
Sermaye Düzeltme Farkları	[20]	616.320.813	616.320.813
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	[21]	33.681.964	32.408.203
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		33.681.964	32.408.203
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		40.786.531	40.786.531
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-7.104.567	-8.378.328
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	[22]	115.443.567	111.772.032
Yasal Yedekler		115.443.567	111.772.032
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	[23]	285.794.883	347.856.599
Net Dönem Karı veya Zararı		126.369.711	-47.479.221
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.277.298.438	1.160.565.926
TOPLAM KAYNAKLAR		3.173.198.883	3.190.355.930

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	[24]	13.216.233.600	13.360.467.721	3.875.803.875	4.131.741.630
Satışların Maliyeti	[24]	-12.824.495.379	-13.267.956.138	-3.730.945.792	-4.315.814.057
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		391.738.221	92.511.583	144.858.083	-184.072.427
BRÜT KAR (ZARAR)		391.738.221	92.511.583	144.858.083	-184.072.427
Genel Yönetim Giderleri	[25]	-133.877.064	-110.922.087	-45.394.052	-18.267.708
Pazarlama Giderleri	[26]	-149.943.477	-132.911.139	-52.543.939	-55.162.992
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	[27]	12.738.104	27.236.632	4.863.603	14.010.545
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	[27]	-7.786.453	-117.703.479	-3.327.251	-45.053.550
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		112.869.331	-241.788.490	48.456.444	-288.546.132
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	[28]	69.979.040	100.062.336	12.562.728	48.816.982
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		182.848.371	-141.726.154	61.019.172	-239.729.150
Finansman Gelirleri	[29]	129.564.755	100.609.210	34.942.619	39.771.568
Finansman Giderleri	[29]	-44.392.917	-109.339.986	-4.544.847	-35.564.925
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-136.100.811	18.896.913	-20.795.630	270.855.275
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	[12]	131.919.398	-131.560.017	70.621.314	35.332.768
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.549.687	20.762.991	-6.741.204	-14.486.817
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-32.997.795	-11.940.051	-11.735.512	-5.935.835
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		27.448.108	32.703.042	4.994.308	-8.550.982
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		126.369.711	-110.797.026	63.880.110	20.845.951
DÖNEM KARI (ZARARI)		126.369.711	-110.797.026	63.880.110	20.845.951
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		126.369.711	-110.797.026	63.880.110	20.845.951
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.273.761	-2.520.530	-2.585.994	-2.041.382
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.698.348	-3.683.335	-3.447.993	-3.064.059
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-424.587	1.162.805	861.999	1.022.677
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-424.587	1.162.805	861.999	1.022.677
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.273.761	-2.520.530	-2.585.994	-2.041.382
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		127.643.472	-113.317.556	61.294.116	18.804.569
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		127.643.472	-113.317.556	61.294.116	18.804.569

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		230.684.236	145.811.569
Dönem Karı (Zararı)		126.369.711	-110.797.026
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		126.369.711	-110.797.026
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		51.655.276	17.995.929
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	[13,14,15]	43.101.243	49.267.066
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.004.346	-3.084.316
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.060.752	926.608
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		539.625	-250.949
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-596.031	-3.759.975
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	2.190.611
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		0	2.190.611
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		5.549.687	-30.377.432
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-200.132.610	50.182.656
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	[7]	334.124.084	540.432.987
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		16.017.568	1.336.630
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	[10]	-498.489.278	-312.461.528
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	[11]	-33.352.742	-60.923.671
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	[7]	196.045.848	281.924.628
İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		196.045.848	281.924.628
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		94.001.446	220.141.445
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-308.479.536	-620.267.835
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-308.479.536	-620.267.835
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-22.107.623	-42.618.441
Ödenen Temettüler		-10.910.960	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-61.269.703	-39.829.348
İşletme Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		324.972.522	228.259.358
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-295.466.879	-284.376.076
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		72.638.397	19.705.645
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		72.638.397	19.705.645
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-349.036.279	-304.081.721
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-349.036.279	-304.081.721
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-19.068.997	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-57.727.286	-244.185.209
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-57.727.286	-244.185.209
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-122.509.929	-382.749.716
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-122.509.929	-382.749.716
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		721.819.824	905.421.133
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-147.336.206	-251.383.005
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		451.973.689	271.288.412

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

[illegible]