Umpaş Holding Anonim Şirketi

01 OCAK 2024 - 31 ARALIK 2024

# YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

01 OCAK 2024-31 ARALIK 2024

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

a. Faaliyet Dönemi: 01.01.2024-31.12.2024 dönemi faaliyetleri ile ilgilidir.
b. Şirketin Ticaret Ünvanı, Ticaret Sicil Numarası ve İletişim Bilgileri:

Ticaret Ünvanı :Umpaş Holding Anonim Şirketi
Ticaret Sicil No:4886
Adres :Tekstil Osb. Mah. 103 Caddesi Umpaş Seramik Sitesi No:130 64050 Merkez/ UŞAK

İnternet Adresi

| Bağlı Ortaklıklar | Kuruluş ve faaliyet yeri | Geçerli para birimi | Grup`un sermayedeki pay oranı ve oy kullanma hakkı oranı(%) 31 Aralık 2024 | 31 Aralık 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Seranova Seramik A.Ş. | Uşak | TL | 63,37% | 63,37% |
| Yeni Birlik Makine A.Ş. | Uşak | TL | 99,99% | 99,99% |
| Umpaş Sigorta Ltd.Şti. | Uşak | TL | 87,55% | 87,55% |
| Nizam İnşaat A.Ş. | Uşak | TL | 86,74% | 86,74% |

www.umpasholding.com.tr

**Ortaklık Bilgisi:** Umpaş Holding Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları ("Grup") 1997 yılında kurulmuştur. Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre, Köme Mahallesi Taslak Sokak No:9/A Merkez / Uşak adresinde faaliyet göstermektedir. 16 Ocak 2012 tarihi ile Merkezi Kayıt Kuruluşunda "Hisse Senedi İhraççısı" olarak işlem görmeye başlayan Umpaş Holding A.Ş, ardından Sermaye Piyasası Kurulu'nda 21 Kasım 2014 tarih ve 33/1113 sayılı toplantısında Umpaş Holding A.Ş. 42.000.000-TL ödenmiş sermayesini temsil eden ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş. (BİST) Serbest İşlem Platformu'nda işlem görmesi için izahnamenin onayına karar verilmiştir. Umpaş Holding A.Ş. Bünyesine bağlı şirketlerin iştigal ettiği işler başlıca seramik üretimi, sigortacılık faaliyeti, inşaat hizmetleri, marketçilik ve makine imalat, montaj bakım sektörlerinden oluşmaktadır.
Şirketin Geri alınmış payları (2.164.890) TL dir.

| Nominal Sermaye | Oran |
|---|---|
| Seranova Seramik A.Ş. | 2,12% |
| Anbera AVM A.Ş. | 1,99% |
| Yeni Birlik Makine A.Ş. | 0,09% |
| Umpaş Sigorta Ltd. Şti. | 0,13% |
| Nizam İnşaat A.Ş. | 0,82% |
| Diğer Ortaklar | 94,85% |
| **Toplam** | **100%** |

Şirket'in bağlı ortaklıklarının detayı aşağıda verilmektedir:

| Bağlı Ortaklıklar | Kuruluş ve faaliyet yeri | Geçerli para birimi | Grup`un sermayedeki pay oranı ve oy kullanma hakkı oranı(%) 31 Aralık 2024 | 31 Aralık 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Seranova Seramik A.Ş. | Uşak | TL | 63,37% | 63,37% |
| Yeni Birlik Makine A.Ş. | Uşak | TL | 99,99% | 99,99% |
| Umpaş Sigorta Ltd.Şti. | Uşak | TL | 87,55% | 87,55% |
| Nizam İnşaat A.Ş. | Uşak | TL | 86,74% | 86,74% |

*Anbera AVM A.Ş.`nin %92,06 `sı Seranova Seramik A.Ş.`ye ait olduğundan dolayı konsolidasyona dahil edilmiştir.

ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER

Yoktur

2- BAĞIMSIZ DENETİM KURULUŞU

Şirketimizin 2024 yılı hesap dönemi denetimi için 31.12.2024 tarihli mali tablolarının bağımsız denetim ilke ve standartlarına göre denetlemesi amacıyla, bağımsız denetim kuruluşu olarak, MERCEK BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. seçilmiştir ve bu karara ilişkin hususlar KamuAydınlatma Platformundan duyurulmuştur.

3- ŞİRKET ÇALIŞAN SAYISI ve SAĞLANAN HAK VE MENFAATLER

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla grup bünyesinde istihdam edilen personel sayısı 5'tir.

4- DÖNEM İÇİNDE YAPILAN ANASÖZLEŞME DEĞİŞİKLİĞİ

Yoktur.

5- KAR PAYI DAĞITIM ESASLARI

Ortaklığın kâr payı dağıtım esasları ana sözleşmenin ilgili maddeleri ve ilgili yasalar çerçevesince belirlenmektedir. Şirket finansal verilerinin uygun olmaması sebebiyle kâr payı dağıtımı söz konusu olmamıştır.

6- YAPILAN BAĞIŞLAR

Şirketimizin 01.0I.2024 / 31.12.2024 döneminde yapılan bağışı yoktur.

7- KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

Şirketimizin Borsa İstanbul A.Ş. Piyasa Öncesi İşlem Platformunda işlem görmesi nedeniyle, SPK' nun Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesi ve Uygulanmasına ilişkin tebliği hükümlerinden muaftır.

8- YIL İÇERİSİNDE YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL HAKKINDA BİLGİ:

Yoktur.

## 9- İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMASI

İlişkili tarafları, hissedarlık, sözleşmeye dayalı hak, aile ilişkisi veya benzeri yollarla karşı tarafı doğrudan ya da dolaylı bir şekilde kontrol edebilen veya önemli derecede etkileyebilen kuruluşları kapsamaktadır. Ekteki finansal tablolarda Şirketin hissedarları ve bu hissedarlar tarafından sahip olunan şirketlerle, bunların kilit yönetici personeli ve ilişkili oldukları bilinen diğer şirketler, ilişkili taraflar olarak tanımlanmıştır. İlişkili taraflara ilişkin bakiye ve işlemler, söz konusu tarafların konsolidasyon kapsamına dahil olması nedeniyle konsolidasyon işlemleri sırasında karşılıklı olarak elimine edilmiştir.

a. İlişkili Taraflardan Alacaklar:

| | **31.12.2024** | **31.12.2023** |
|---|---|---|
| Afd Seramik İnş. Oto. Taş. Pet. San. ve Tic. Ltd. Şti. | - | 53.274.264 |
| | **-** | **53.274.264** |

## 10- FİNANSAL DURUM

**UMPAŞ HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**31.12.2024 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu (Konsolide)**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"), 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir. )

| | Notlar | Bağımsız Denetimden Geçmiş **31.12.2024** | Bağımsız Denetimden Geçmiş **31.12.2023** |
|---|---|---|---|
| **VARLIKLAR** | | | |
| **DÖNEN VARLIKLAR** | | **9.234.584** | **65.453.647** |
| Nakit ve Nakit Benzerleri | 4 | 406.947 | 2.782.567 |
| Ticari Alacaklar | 7 | 2.428.954 | 53.274.264 |
| *İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar* | | - | *53.274.264* |
| *İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar* | | *2.428.954* | - |
| Diğer Alacaklar | 8 | 509.154 | 735.110 |
| *İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar* | | *509.154* | *735.110* |
| Stoklar | 9 | - | 122.910 |
| Peşin Ödenmiş Giderler | 10 | 1.543.449 | 2.236.307 |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar | 28 | 100.401 | 144.958 |
| Diğer Dönen Varlıklar | 10 | 4.245.679 | 6.157.531 |
| **DURAN VARLIKLAR** | | **2.793.387.432** | **2.012.296.689** |
| Ticari Alacaklar | | - | - |
| Diğer Alacaklar | 8 | 21.213 | 30.624 |
| *İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar* | | *21.213* | *30.624* |
| Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller | 12 | 30.785.627 | 35.009.063 |
| Maddi Duran Varlıklar | 13 | 2.755.574.092 | 1.968.839.496 |
| Şerefiye Dışındaki Maddi Olmayan Duran Varlıklar | 14 | 6.997.346 | 8.408.354 |
| Peşin Ödenen Giderler | 10 | 9.154 | 9.152 |
| **TOPLAM VARLIKLAR** | | **2.802.622.016** | **2.077.750.336** |

Finansal tablolara ilişkin dipnotlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

**UMPAŞ HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**31.12.2024 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu (Konsolide)**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"), 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir. )

| | Notlar | Bağımsız Denetimden Geçmiş **31.12.2024** | Bağımsız Denetimden Geçmiş **31.12.2023** |
|---|---|---|---|
| **KAYNAKLAR** | | | |
| **KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER** | | **582.763.793** | **330.044.427** |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar | 6 | 51.197.106 | 116.065.940 |
| Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler | *6* | *1* | - |
| Ticari Borçlar | 7 | 21.045.955 | 77.095.611 |
| *İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar* | | *21.045.955* | *77.095.611* |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar | *19* | *23.373.979* | *24.788.065* |
| Diğer Borçlar | 8 | 6.269.342 | 28.429.959 |
| *İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar* | | *6.269.342* | *28.429.959* |
| Ertelenmiş Gelirler (Sözleşme Yükümlülükleri Dışında Kalanlar) | 10 | 1.169.110 | 525.887 |
| Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü | 28 | 601.229 | - |
| Kısa Vadeli Karşılıklar | 18 | 403.091.422 | 17.939.723 |
| *Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar* | | - | *139.364* |
| *Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar* | | *403.091.422* | *17.800.359* |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler | 20 | 76.015.649 | 65.199.242 |
| **UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER** | | **382.121.144** | **573.251.225** |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar | 6 | 6.399.797 | 9.239.948 |
| Uzun Vadeli Karşılıklar | 19 | 589.240 | 826.389 |
| *Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar* | | *589.240* | *826.389* |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü | 28 | 375.132.107 | 563.184.888 |
| **ÖZKAYNAKLAR** | | **1.837.737.079** | **1.174.454.684** |
| **Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar** | 21 | **1.837.737.079** | **1.174.454.684** |
| Ödenmiş Sermaye | 21 | 39.835.110 | 39.835.110 |
| Sermaye Düzeltme Farkları | 21 | 589.195.273 | 614.580.359 |
| Geri Alınmış Paylar (-) | *21* | *(4.630.600)* | *(4.630.600)* |
| Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir (+/-) | *21* | *685.688.560* | *243.800.976* |
| *Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar (+/-)* | | *685.688.560* | *243.800.976* |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | *21* | *6.288.944* | *6.288.944* |
| Geçmiş Yıllar Karları / Zararları (+/-) | *21* | *838.023.313* | *276.045.341* |
| Dönem Net Kârı/Zararı | 21 | (316.663.521) | (1.465.446) |
| **Kontrol Gücü Olmayan Paylar** | | | |
| **TOPLAM KAYNAKLAR** | | **2.802.622.016** | **2.077.750.336** |

Finansal tablolara ilişkin dipnotlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

**UMPAŞ HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**31.12.2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait Kâr veya Zarar Tablosu (Konsolide)**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") , 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

| | Notlar | Bağımsız Denetimden Geçmiş **31.12.2024** | Bağımsız Denetimden Geçmiş **31.12.2023** |
|---|---|---|---|
| **Brüt Kar (Zarar) (+/-)** | | **-** | **-** |
| Genel Yönetim Giderleri (-) | 23 | (3.458.690) | (54.042.649) |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler | 24 | 57.349.673 | 37.828.038 |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-) | 24 | (443.815.539) | (110.204.588) |
| **Esas Faaliyet Karı (Zararı) (+/-)** | | **(389.924.556)** | **(126.419.199)** |
| **Finansman Gideri (Geliri) Öncesi Faaliyet Karı (Zararı) (+/-)** | | **(389.924.556)** | **(126.419.199)** |
| Finansal Giderler(-) | **27** | *(212.692)* | *(41.651.397)* |
| Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları) (+/-) | *27* | *37.764.933* | *380.887.860* |
| **Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Dönem Karı (Zararı) (+/-)** | | **(352.372.315)** | **212.817.264** |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri (Geliri) (+/-) | *28* | *35.708.794* | *(214.282.710)* |
| *Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri (+/-)* | | *35.708.794* | *(214.282.710)* |
| **Sürdürülen Faaliyetler Dönem Net Karı (Zararı) (+/-)** | | **(316.663.521)** | **(1.465.446)** |
| **Dönem Net Karı (Zararı) (+/-)** | | **(316.663.521)** | **(1.465.446)** |
| **Diğer Kapsamlı Gelir** | | | |
| **Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar, Vergi Öncesi (+/-)** | | **441.887.584** | **(50.084)** |
| Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Öncesi (+/-) | | *659.553.381* | - |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Öncesi (+/-) | | *(217.665.797)* | *(50.084)* |
| **Toplam Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Öncesi (+/-)** | | **441.887.584** | **(50.084)** |
| **Diğer Kapsamlı Gelir Unsurlarına İlişkin Toplam Vergiler (+/-)** | | **(217.483.709)** | **(12.521)** |
| **Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Toplam Vergiler (+/-)** | | **(217.483.709)** | **(12.521)** |
| Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri (+/-) | | *(217.483.709)* | *(12.521)* |
| **Toplam Diğer Kapsamlı Gelir (+/-)** | | **224.403.875** | **(62.605)** |
| **Toplam Kapsamlı Gelir (+/-)** | | **(92.259.646)** | **(1.528.051)** |

Finansal tablolara ilişkin dipnotlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

**UMPAŞ HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**31.12.2024 Tarihi İtibarıyla Özkaynak Değişim Tablosu (Konsolide)**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"), 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir. )

| **Bağımsız Denetimden Geçmiş** | Ödenmiş Sermaye | Sermaye Düzeltme Farkları | Gei Alınmış Paylar | Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç Kayıpları | Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıplar | Yedekler | Geçmiş Yıllar Karları | Net Dönem Kârı/Zararı | Özkaynaklar | Kontrol Gücü Olmayan Paylar | Toplam Özkaynaklar |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dönem Başı Bakiyeler** | **39.835.110** | **614.580.359** | **(4.630.600)** | **243.082.155** | **1.246.315** | **6.288.944** | **250.593.974** | **25.451.367** | **1.176.447.624** | **-** | **1.176.447.624** |
| Transferler | - | - | - | - | - | - | 25.451.367 | (25.451.367) | **-** | - | **-** |
| Dönem Net Karı | - | - | - | - | - | - | - | (1.465.446) | **(1.465.446)** | - | **(1.465.446)** |
| **Toplam Kapsamlı Gelir** | **-** | **-** | **-** | **-** | **(527.494)** | **-** | **-** | **-** | **(527.494)** | **-** | **(527.494)** |
| Diğer Kapsamlı Gelir/Gider | - | - | - | - | (527.494) | - | - | - | (527.494) | - | (527.494) |
| **31.12.2023 Dönem Sonu Bakiyeler** | **39.835.110** | **614.580.359** | **(4.630.600)** | **243.082.155** | **718.821** | **6.288.944** | **276.045.341** | **(1.465.446)** | **1.174.454.684** | **-** | **1.174.454.684** |
| | | | | | | | | | | | |
| **Bağımsız Denetimden Geçmiş** | | | | | | | | | | | |
| **Dönem Başı Bakiyeler** | **39.835.110** | **614.580.359** | **(4.630.600)** | **243.082.155** | **718.821** | **6.288.944** | **276.045.341** | **(1.465.446)** | **1.174.454.684** | **-** | **1.174.454.684** |
| Geçmiş Dönem Düzeltmeleri | - | (25.385.086) | - | - | - | - | 563.443.418 | - | 538.058.332 | - | 538.058.332 |
| Transferler | - | - | - | - | - | - | (1.465.446) | 1.465.446 | - | - | - |
| **Toplam Kapsamlı Gelir** | **-** | **-** | **-** | **659.553.381** | **(217.665.797)** | **-** | **-** | **(316.663.521)** | **125.224.063** | **-** | **125.224.063** |
| Dönem Kârı | - | - | - | - | - | - | - | (316.663.521) | (316.663.521) | - | (316.663.521) |
| MDV Değerleme Artışı | - | - | - | 659.553.381 | - | - | - | - | 659.553.381 | - | 659.553.381 |
| Diğer Kapsamlı Gelir/Gider | - | - | - | - | (217.665.797) | - | - | - | (217.665.797) | - | (217.665.797) |
| **31.12.2024 Dönem Sonu Bakiyeler** | **39.835.110** | **589.195.273** | **(4.630.600)** | **902.635.536** | **(216.946.976)** | **6.288.944** | **838.023.313** | **(316.663.521)** | **1.837.737.079** | **-** | **1.837.737.079** |

Finansal tablolara ilişkin dipnotlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

**UMPAŞ HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**31.12.2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait Nakit Akış Tablosu (Konsolide)**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL"), 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir. )

| | Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2024 | Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2023 |
|---|---|---|
| **A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI** | **(388.253.670)** | **3.195.942** |
| **Dönem Karı/Zararı** | **(316.663.521)** | **(1.465.446)** |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Kârı / Zararı | (316.663.521) | (1.465.446) |
| **D Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler** | **(88.165.762)** | **120.272.244** |
| Amortisman ve İtfa Giderleri İle İlgili Düzeltmeler | 372.735 | (1.538.227) |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler | 158.704.816 | (11.540.945) |
| Değer Düşüklüğü İle İlgili Düzeltmeler | 9.887.271 | - |
| Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler | 178.194 | - |
| Vergi Geliri/Gideri İle İlgili Düzeltmeler | - | 133.351.415 |
| Yatırım ve Finansman Faaliyetl. Kayn.Nakit Akışlarına İlişkin Düzeltmeler | 212.692 | - |
| Parasal pozisyon kazançları/kayıpları ile ilgili düzeltmeler | (257.521.470) | - |
| **İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler** | **16.782.837** | **(115.870.032)** |
| Stoklardaki Artış ve Azalış | 85.130 | 87.443 |
| Ticari Alacaklardaki Artış ve Azalış | 24.625.958 | 8.499.438 |
| Ticari Borçlardaki Artış ve Azalış | (32.352.208) | (18.967.546) |
| Diğer Alacaklardaki Artış ve Azalış | (43.226) | 495.984 |
| Peşin Ödenen Giderlerdeki Artış ve Azalış | 2.653 | (977.147) |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamındaki Borçlardaki Artış Azalış | 6.205.205 | (15.369.331) |
| Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler | (13.421.890) | (22.144.625) |
| Ertelenmiş Gelirdeki Artış ve Azalış | 804.869 | (32.841.791) |
| Diğer Varlıklardaki Artış/Azalış | 19.166 | (67.294) |
| Diğer Yükümlülüklerdeki Artış/Azalış | 30.857.180 | (34.585.164) |
| **F Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Çıkışları** | **(207.224)** | **259.177** |
| Vergi İadeleri /Ödemeleri | - | 259.177 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Yapılan Ödemeler | (207.224) | - |
| **B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI** | **416.138.826** | **76.165.983** |
| Maddi Duran Varlıkların Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri | 436.281.700 | - |
| Diğer Nakit Giriş Ve Çıkışları | (20.142.874) | 76.165.983 |
| **C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI** | **(29.405.478)** | **(81.164.281)** |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları | (29.192.786) | (81.164.281) |
| Ödenen Faiz | (212.692) | - |
| Diğer Nakit Giriş Ve (Çıkışları) | - | - |
| **YABANCI PARA ÇEVRİM FARKALININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT NET ARTIŞ / AZ** | **(1.520.322)** | **(1.802.355)** |
| Nakit ve Nakit Benzerleri Enflasyon Düzeltmesi | (855.298) | - |
| **NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ** | **(2.375.620)** | **(1.802.355)** |
| **D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ** | **2.782.567** | **4.584.923** |
| **DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ** | **406.947** | **2.782.567** |

Finansal tablolara ilişkin dipnotlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.