

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 HAZİRAN 2014 TARİHİ İTİBARIYLA BİLANÇO
(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

Varlıklar

	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2014	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2013
I- Cari varlıklar			
A- Nakit ve nakit benzeri varlıklar	2.12, 14	354,519,969	314,537,220
1- Kasa	14	337	401
2- Alınan çekler		-	-
3- Bankalar	14	253,531,342	226,279,431
4- Verilen çekler ve ödeme emirleri (-)		-	-
5- Banka garantili ve üç aydan kısa vadeli kredi kartı alacakları		-	-
6- Diğer nakit ve nakit benzeri varlıklar	14, 47.1	100,988,290	88,257,388
B- Finansal varlıklar ile riskli sigortalılara ait finansal yatırımlar	11	327,227,170	345,957,494
1- Satılmaya hazır finansal varlıklar	11	34,176,577	22,066,114
2- Vadeye kadar elde tutulacak finansal varlıklar		-	-
3- Alım satım amaçlı finansal varlıklar	11	56,349,706	57,828,778
4- Krediler		-	-
5- Krediler karşılığı (-)		-	-
6- Riskli hayat poliçesi sahiplerine ait finansal yatırımlar	11	236,700,887	266,062,602
7- Şirket hissesi		-	-
8- Finansal varlıklar değer düşüklüğü karşılığı (-)		-	-
C- Esas faaliyetlerden alacaklar		31,130,270	22,189,292
1- Sigortacılık faaliyetlerinden alacaklar	12.1	21,167,703	14,914,669
2- Sigortacılık faaliyetlerinden alacaklar karşılığı (-)		-	-
3- Reasürans faaliyetlerinden alacaklar		-	-
4- Reasürans faaliyetlerinden alacaklar karşılığı (-)		-	-
5- Sigorta ve reasürans şirketleri nezdindeki depolar		-	-
6- Sigortalılara krediler (ikrazlar)	12.1	125,312	134,537
7- Sigortalılara krediler (ikrazlar) karşılığı (-)		-	-
8- Emeklilik faaliyetlerinden alacaklar	12.1	9,837,255	7,140,086
9- Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar		-	-
10- Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar karşılığı (-)		-	-
D- İlişkili taraflardan alacaklar	12.1	420,918	1,782,259
1- Ortaklardan alacaklar	12.2	396,626	241,117
2- İştiraklerden alacaklar		-	-
3- Bağlı ortaklıklardan alacaklar		-	-
4- Müşterek yönetime tabi teşebbüslerden alacaklar		-	-
5- Personelden alacaklar		5,555	3,056
6- Diğer ilişkili taraflardan alacaklar	45	18,737	1,538,086
7- İlişkili taraflardan alacaklar reeskontu (-)		-	-
8- İlişkili taraflardan şüpheli alacaklar		-	-
9- İlişkili taraflardan şüpheli alacaklar karşılığı (-)		-	-
E- Diğer alacaklar	12.1	280,664	251,844
1- Finansal kiralama alacakları		-	-
2- Kazanılmamış finansal kiralama faiz gelirleri (-)		-	-
3- Verilen depozito ve teminatlar		32,317	19,617
4- Diğer çeşitli alacaklar		245,997	229,877
5- Diğer çeşitli alacaklar reeskontu (-)		-	-
6- Şüpheli diğer alacaklar		2,350	2,350
7- Şüpheli diğer alacaklar karşılığı (-)		-	-
F- Gelecek aylara ait giderler ve gelir tahakkukları	47.1	26,158,848	16,468,755
1- Ertelemiş üretim giderleri		18,102,720	15,089,269
2- Tahakkuk etmiş faiz ve kira gelirleri		-	-
3- Gelir tahakkukları		3,798,209	-
4- Gelecek aylara ait diğer giderler		4,257,919	1,379,486
G- Diğer cari varlıklar		840,438	80,001
1- Gelecek aylar ihtiyacı stoklar		-	-
2- Peşin ödenen vergiler ve fonlar		-	-
3- Ertelemiş vergi varlıkları		-	-
4- İş avansları		833,293	80,001
5- Personele verilen avanslar		7,145	-
6- Sayım ve tesellüm noksanları		-	-
7- Diğer çeşitli cari varlıklar		-	-
8- Diğer cari varlıklar karşılığı (-)		-	-
I- Cari varlıklar toplamı		740,578,277	701,266,865

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 HAZİRAN 2014 TARİHİ İTİBARIYLA BİLANÇO
(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

Varlıklar

	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2014	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2013
II- Cari olmayan varlıklar			
A- Esas faaliyetlerden alacaklar		6,133,658,017	5,157,603,420
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 (ikrazlar)	12.1	131,214,119	137,057,150
7- Sigortalılara krediler (ikrazlar) karşılığı (-)		-	-
8- Emeklilik faaliyetlerinden alacaklar	17.5	6,002,443,898	5,020,546,270
9-Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar	12.1	-	-
10- Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar karşılığı (-)	12.1	-	-
B- İlişkili taraflardan alacaklar			
1- Ortaklardan alacaklar		-	-
2- İştiraklerden alacaklar		-	-
3- Bağlı ortaklıklardan alacaklar		-	-
4- Müşterek yönetime tabi teşebbüslerden alacaklar		-	-
5- Personelden alacaklar		-	-
6- Diğer ilişkili taraflardan alacaklar		-	-
7- İlişkili taraflardan alacaklar reeskontu (-)		-	-
8- İlişkili taraflardan şüpheli alacaklar		-	-
9- İlişkili taraflardan şüpheli alacaklar karşılığı (-)		-	-
C- Diğer alacaklar	12.1	52,439	21,931
1- Finansal kiralama alacakları		-	-
2- Kazanılmamış finansal kiralama faiz gelirleri (-)		-	-
3- Verilen depozito ve teminatlar		52,439	21,931
4- Diğer çeşitli alacaklar		-	-
5- Diğer çeşitli alacaklar reeskontu (-)		-	-
6- Şüpheli diğer alacaklar		-	-
7- Şüpheli diğer alacaklar karşılığı (-)		-	-
D- Finansal varlıklar	45.2	838,932	838,932
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	45.2	838,932	838,932
10- Finansal varlıklar değer düşüklüğü karşılığı (-)		-	-
E- Maddi varlıklar	6.3.4	6,097,005	6,016,157
1- Yatırım amaçlı gayrimenkuller		-	-
2- Yatırım amaçlı gayrimenkuller değer düşüklüğü karşılığı (-)		-	-
3- Kullanım amaçlı gayrimenkuller		-	-
4- Makine ve teçhizatlar	6.3.4	7,231,625	7,006,784
5- Demirbaş ve tesisatlar	6	10,130,546	9,718,549
6- Motorlu taşıtlar	6	-	-
7- Diğer maddi varlıklar (özel maliyet bedelleri dahil)	6.3.4, 47.1	10,721,461	10,178,130
8- Kiralama yoluyla edinilmiş maddi varlıklar	6.3.4	1,175,521	1,175,521
9- Birikmiş amortismanlar (-)	6.3.4	(23,162,148)	(22,062,827)
10- Maddi varlıklara ilişkin avanslar (yapılmakta olan yatırımlar dahil)		-	-
F- Maddi olmayan varlıklar	8	16,878,741	10,517,606
1- Haklar		-	-
2- Şerefiye		-	-
3- Faaliyet öncesi döneme ait giderler		-	-
4- Araştırma ve geliştirme giderleri		-	-
6- Diğer maddi olmayan varlıklar	8, 47.1	29,105,647	28,440,212
7- Birikmiş itfalar (amortismanlar) (-)	8	(25,845,220)	(24,739,635)
8- Maddi olmayan varlıklara ilişkin avanslar	8	13,618,314	6,817,029
G-Gelecek yıllara ait giderler ve gelir tahakkukları		2,580,277	2,618,476
1- Ertelenmiş Üretim Giderleri		-	-
2- Gelir tahakkukları		-	-
3- Gelecek yıllara ait diğer giderler	47.1	2,580,277	2,618,476
H-Diğer cari olmayan varlıklar	21,35	7,498,899	8,182,649
1- Etkatif yabancı para hesapları		-	-
2- Döviz hesapları		-	-
3- Gelecek yıllar ihtiyacı stoklar		-	-
4- Peşin ödenen vergiler ve fonlar		-	-
5- Ertelenmiş vergi varlıkları	21, 35	7,498,899	8,182,649
6- Diğer çeşitli cari olmayan varlıklar		-	-
7- Diğer cari olmayan varlıklar amortismanı (-)		-	-
8- Diğer cari olmayan varlıklar karşılığı (-)		-	-
II- Cari olmayan varlıklar toplamı		6,167,604,310	5,185,799,171
Varlıklar toplamı (I + II)		6,908,182,587	5,887,066,036

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 HAZİRAN 2014 TARİHİ İTİBARIYLA BİLANÇO
(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

Yükümlülükler

		Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot	30 Haziran 2014	31 Aralık 2013
III- Kısa vadeli yükümlülükler			
A- Finansal borçlar		16,202,545	1
1- Kredi kuruluşlarına borçlar	2.17	1,624,126	-
2- Finansal kiralama işlemlerinden borçlar		-	1
3- Ertelenmiş finansal kiralama borçlanma maliyetleri (-)		-	-
4- Uzun vadeli kredilerin anapara taksitleri ve faizleri		-	-
5- Çıkarılmış tahviller (bonolar) anapara, taksit ve faizleri		-	-
6- Çıkarılmış diğer finansal varlıklar		-	-
7- Çıkarılmış diğer finansal varlıklar ihraç farkı (-)		-	-
8- Diğer finansal borçlar (yükümlülükler)	2.17	14,578,419	-
B- Esas faaliyetlerden borçlar	19	128,383,846	109,639,447
1- Sigortacılık faaliyetlerinden borçlar		8,225,405	5,918,543
2- Reasürans faaliyetlerinden borçlar		-	-
3- Sigorta ve reasürans şirketlerinden alınan depolar		-	-
4- Emeklilik faaliyetlerinden borçlar		120,066,050	103,631,681
5- Diğer esas faaliyetlerden borçlar		92,391	89,223
6- Diğer esas faaliyetlerden borçlar borç senetleri reeskontu(-)		-	-
C-İlişkili taraflara borçlar	19	1,304,369	4,435,880
1- Ortaklara borçlar	12.2	120,245	84,213
2- İştiraklere borçlar		-	-
3- Bağlı ortaklıklara borçlar		-	-
4- Müşterek yönetime tabi teşebbüslere borçlar		-	-
5- Personele borçlar		297,755	485,021
6- Diğer ilişkili taraflara borçlar	19, 45	886,369	3,866,646
D- Diğer borçlar	19	5,153,520	10,473,673
1- Alınan depozito ve teminatlar		-	-
2- Tedavi Giderlerine İlişkin SGK'ya Borçlar		-	-
3- Diğer çeşitli borçlar	47.1	5,153,520	10,473,673
4- Diğer çeşitli borçlar reeskontu (-)		-	-
E-Sigortacılık teknik karşılıkları		93,162,832	82,694,659
1- Kazanılmamış primler karşılığı - net	17.15	50,848,946	41,611,410
2- Devam eden riskler karşılığı - net		-	-
3- Hayat matematik karşılığı - net	17.15	7,650,430	7,973,447
4- Muallak Tazminat Karşılığı – Net	17.15	34,663,456	33,109,802
5- İkramiye ve indirimler karşılığı – net		-	-
6- Yatırım riski hayat sigortası poliçe sahiplerine ait poliçeler için ayrılan karşılık - net		-	-
7- Diğer teknik karşılıklar – net		-	-
F- Ödenecek vergi ve benzeri diğer yükümlülükler ile karşılıkları		10,147,484	4,464,683
1- Ödenecek vergi ve fonlar		3,168,730	3,025,184
2- Ödenecek sosyal güvenlik kesintileri		1,673,071	1,455,299
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	9,924,842	6,762,489
6- Dönem karının peşin ödenen vergi ve diğer yükümlülükleri (-)	35	(4,619,286)	(6,778,702)
7- Diğer vergi ve benzeri yükümlülük karşılıkları	47.1	127	413
G- Diğer risklere ilişkin karşılıklar		13,549,675	18,015,841
1- Kıdem tazminatı karşılığı		-	-
2- Sosyal yardım sandığı varlık açıkları karşılığı		-	-
3- Maliyet giderleri karşılığı	23.2	13,549,675	18,015,841
H- Gelecek aylara ait gelirler ve gider tahakkukları	47.1	4,363,049	1,369,607
1- Ertelenmiş komisyon gelirleri		1,009,588	631,937
2- Gider tahakkukları		3,353,461	737,670
3- Gelecek aylara ait diğer gelirler		-	-
I- Diğer kısa vadeli yükümlülükler		3,533,403	2,716,292
1- Ertelenmiş vergi yükümlülüğü		-	-
2- Sayım ve tesellüm fazlalıkları		-	-
3- Diğer çeşitli kısa vadeli yükümlülükler	23.2	3,533,403	2,716,292
III - Kısa vadeli yükümlülükler toplamı		275,800,723	233,810,083

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 HAZİRAN 2014 TARİHİ İTİBARIYLA BİLANÇO
(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

Yükümlülükler

		Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot	30 Haziran 2014	31 Aralık 2013
IV- Uzun vadeli yükümlülükler			
A- Finansal borçlar			
1- Kredi kuruluşlarına borçlar		-	-
2- Finansal kiralama işlemlerinden borçlar		-	-
3- Ertelemiş finansal kiralama borçlanma maliyetleri (-)		-	-
4- Çıkarılmış tahviller		-	-
5- Çıkarılmış diğer finansal varlıklar		-	-
6- Çıkarılmış diğer finansal varlıklar ihraç farkı (-)		-	-
7- Diğer finansal borçlar (yükümlülükler)		-	-
B- Esas faaliyetlerden borçlar		6,001,068,931	5,019,219,444
1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Borçlar		-	-
2- Reasürans faaliyetlerinden borçlar		-	-
3- Sigorta ve reasürans şirketlerinden alınan depolar		-	-
4- Emeklilik faaliyetlerinden borçlar	17.5, 17.6	6,001,068,931	5,019,219,444
5- Diğer esas faaliyetlerden borçlar		-	-
6- Diğer esas faaliyetlerden borçlar borç senetleri reeskontu (-)		-	-
C- İlişkili taraflara borçlar			
1- Ortaklara borçlar		-	-
2- İştiraklere borçlar		-	-
3- Bağlı ortaklıklara borçlar		-	-
4- Müşterek yönetime tabi teşebbüslere borçlar		-	-
5- Personele borçlar		-	-
6- Diğer ilişkili taraflara borçlar		-	-
D- Diğer borçlar			
1- Alınan depozito ve teminatlar		-	-
2- Tedavi giderlerine ilişkin SGK'ya borçlar		-	-
3- Diğer çeşitli borçlar		-	-
4- Diğer çeşitli borçlar reeskontu		-	-
E- Sigortacılık teknik karşılıkları		460,117,843	467,506,970
1- Kazanılmamış primler karşılığı – net		-	-
2- Devam eden riskler karşılığı - net		-	-
3- Hayat matematik karşılığı - net	17.15	450,987,190	458,684,847
4- Muallak Tazminat Karşılığı - Net		-	-
5- İkramiye ve indirimler karşılığı – net		-	-
6- Yatırım riski hayat sigortası poliçe sahiplerine ait poliçeler için ayrılan karşılık - net		-	-
7- Diğer teknik karşılıklar - net	17.15	9,130,653	8,822,123
F- Diğer yükümlülükler ve karşılıkları	47.1	6,959,364	6,466,255
1- Ödenecek diğer yükümlülükler		-	-
2- Vadesi geçmiş, ertelenmiş veya taksitlendirilmiş vergi ve diğer yükümlülükler		-	-
3- Diğer borç ve gider karşılıkları	47.1, 42	6,959,364	6,466,255
G- Diğer risklere ilişkin karşılıklar	22	2,720,024	2,571,128
1- Kıdem tazminatı karşılığı		2,720,024	2,571,128
2- Sosyal yardım sandığı varlık açıkları karşılığı		-	-
H-Gelecek yıllara ait gelirler ve gider tahakkukları			
1- Ertelemiş Komisyon gelirleri		-	-
2- Gider tahakkukları		-	-
3- Gelecek yıllara ait diğer gelirler		-	-
I- Diğer uzun vadeli yükümlülükler			
1- Ertelemiş vergi yükümlülüğü		-	-
2- Diğer uzun vadeli yükümlülükler		-	-
IV- Uzun vadeli yükümlülükler toplamı		6,470,866,162	5,495,763,797

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 HAZİRAN 2014 TARİHİ İTİBARIYLA BİLANÇO
(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

Özsermaye

		Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot	30 Haziran 2014	31 Aralık 2013
V- Özsermaye			
A- Ödenmiş sermaye	2.13	51,971,980	51,971,980
1- (Nominal) sermaye	2.13	35,779,197	35,779,197
2- Ödenmemiş sermaye (-)		-	-
3- Sermaye düzeltmesi olumlu farkları	2.13	16,192,783	16,192,783
4- Sermaye düzeltmesi olumsuz farkları (-)		-	-
5- Tescilli Beklenen Sermaye		-	-
B- Sermaye yedekleri		66,865,115	66,865,115
1- Hisse senedi ihraç primleri		-	-
2- Hisse senedi iptal karları		-	-
3- Sermayeye eklenecek satış karları		-	-
4- Yabancı para çevirim farkları		-	-
5- Diğer sermaye yedekleri	15, 47.2	66,865,115	66,865,115
C- Kar yedekleri		16,128,408	8,395,144
1- Yasal yedekler	15	5,058,452	3,545,456
2- Statü yedekleri	15	7,739,801	5,306,815
3- Olağanüstü yedekler	15	5,651,268	5,456,146
4- Özel fonlar (yedekler)		-	-
5- Finansal varlıkların değerlemesi	15	(2,321,113)	(5,913,273)
6- Diğer kar yedekleri		-	-
D- Geçmiş yıllar karları		-	-
1- Geçmiş yıllar karları		-	-
E- Geçmiş yıllar zararları (-)		-	(484,878)
1- Geçmiş yıllar zararları		-	(484,878)
F- Dönem net karı		26,550,199	30,744,794
1- Dönem net karı		26,550,199	30,744,794
2- Dönem net zararı (-)		-	-
3- Dağıtımına konu olmayan dönem karı		-	-
Özsermaye toplamı		161,515,702	157,492,156
Yükümlülükler toplamı (III + IV + V)		6,908,182,587	5,887,066,036

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 HAZİRAN 2014 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT AYRINTILI GELİR TABLOSU (Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

I-TEKNİK BÖLÜM	Dipnot	Cari Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem	Önceki Dönem
		Bağımsız	Bağımsız	Bağımsız Sınırlı	Bağımsız Sınırlı
		Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmemiş	Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmemiş
		1 Ocak - 30 Haziran 2014	1 Nisan - 30 Haziran 2014	1 Ocak - 30 Haziran 2013	1 Nisan - 30 Haziran 2013
A - Hayat Dışı Teknik Gelir		16,222,685	8,243,841	16,003,257	7,979,500
1- Kazanılmış Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		16,222,685	8,243,841	16,003,257	7,979,500
1.1- Yazılan Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)	24	20,833,758	11,841,374	17,229,387	8,790,771
1.1.1- Brüt Yazılan Primler (+)	24	20,903,720	11,876,975	17,271,637	8,823,326
1.1.2- Reasüröre Devredilen Primler (-)	24	(69,962)	(35,601)	(42,250)	(32,555)
1.1.3 -SGK'ya Aktarılan Primler (-)		-	-	-	-
1.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak)(+/-)		(4,611,073)	(3,597,533)	(1,226,130)	(811,271)
1.2.1- Kazanılmamış Primler Karşılığı (-)	47.4	(4,644,334)	(3,612,912)	(1,242,758)	(825,490)
1.2.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Reasürör Payı (+)	47.4	33,261	15,379	16,628	14,219
1.3- Devam Eden Riskler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak)(+/-)		-	-	-	-
1.3.1- Devam Eden Riskler Karşılığı (-)		-	-	-	-
1.3.2- Devam Eden Riskler Karşılığında Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
2- Teknik Olmayan Bölümden Aktarılan Yatırım Gelirleri		-	-	-	-
3- Diğer Teknik Gelirler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		-	-	-	-
3.1- Brüt Diğer Teknik Gelirler (+)		-	-	-	-
3.2- Brüt Diğer Teknik Gelirlerde Reasürör Payı (-)		-	-	-	-
4- Tahakkuk Eden Rücu ve Sovtaj Gelirleri (+)		-	-	-	-
B- Hayat Dışı Teknik Gider(-)		(17,321,511)	(8,449,490)	(13,692,933)	(7,909,393)
1- Gerçekleşen Tazminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		(2,376,211)	(550,196)	(2,016,987)	(2,123,688)
1.1- Ödenen Tazminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		(1,395,966)	(587,448)	(1,715,775)	(660,426)
1.1.1- Brüt Ödenen Tazminatlar (-)		(1,404,516)	(592,398)	(1,715,775)	(660,426)
1.1.2- Ödenen Tazminatlarda Reasürör Payı (+)		8,550	4,950	-	-
1.2- Muallak Tazminatlar Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)	47.4	(980,245)	37,252	(301,212)	(1,463,262)
1.2.1- Muallak Tazminatlar Karşılığı (-)		(799,588)	41,615	(304,485)	(1,486,900)
1.2.2- Muallak Tazminatlar Karşılığında Reasürör Payı (+)		(180,657)	(4,363)	3,273	23,638
2- İkramiye ve İndirimler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)		-	-	-	-
2.1- İkramiye ve İndirimler Karşılığı (-)		-	-	-	-
2.2- İkramiye ve İndirimler Karşılığında Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
3- Diğer Teknik Karşılıklarda Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)		(49,988)	(13,991)	(226,913)	(115,762)
4- Faaliyet Giderleri (-)	31	(14,867,602)	(7,861,493)	(11,445,758)	(5,669,193)
5- Matematik Karşılıklarda Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)		-	-	-	-
5.1- Matematik Karşılıkları (-)		-	-	-	-
5.2- Matematik Karşılıklarda Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
6- Diğer Teknik Giderler (-)	47.1	(27,710)	(23,810)	(3,275)	(750)
6.1- Brüt Diğer Teknik Giderler (-)		(27,710)	(23,810)	(3,275)	(750)
6.2- Brüt Diğer Teknik Giderlerde Reasürör Payı (-)		-	-	-	-
C- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat Dışı (A – B)		(1,098,826)	(205,649)	2,310,324	70,107
D- Hayat Teknik Gelir		133,680,960	71,585,832	162,438,282	84,864,955
1- Kazanılmış Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		101,289,909	59,012,018	98,304,852	55,358,676
1.1- Yazılan Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)	24	105,916,372	61,393,583	104,377,883	56,640,124
1.1.1- Brüt Yazılan Primler (+)	24	111,226,319	63,360,287	110,229,225	58,948,573
1.1.2- Reasüröre Devredilen Primler (-)	24	(5,309,947)	(1,966,704)	(5,851,342)	(2,308,449)
1.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak)(+/-)	47.4	(4,626,462)	(2,381,564)	(6,073,031)	(1,281,448)
1.2.1- Kazanılmamış Primler Karşılığı (-)	47.4	(5,474,901)	(2,329,338)	(7,110,361)	(2,510,815)
1.2.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Reasürör Payı (+)	47.4	848,439	(52,226)	1,037,330	1,229,367
1.3- Devam Eden Riskler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak)(+/-)		-	-	-	-
1.3.1- Devam Eden Riskler Karşılığı (-)		-	-	-	-
1.3.2- Devam Eden Riskler Karşılığında Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
2- Hayat Branş Yatırım Geliri		28,657,561	13,210,165	55,747,732	23,901,871
3- Yatırımlardaki Gerçekleşmemiş Karlar		-	-	-	-
4- Diğer Teknik Gelirler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)	47.1	3,733,490	(628,655)	8,405,695	5,604,408
4.1- Brüt Diğer Teknik Gelirler (+/-)		3,733,490	(628,655)	8,405,695	5,604,408
4.2- Brüt Diğer Teknik Gelirlerde Reasürör Payı (+/-)		-	-	-	-
5- Tahakkuk Eden Rücu ve Sovtaj Gelirleri (+)		(7,696)	-	(19,997)	-
E- Hayat Teknik Gider		(108,503,576)	(58,756,509)	(146,740,963)	(74,451,682)
1- Gerçekleşen Tazminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		(64,288,339)	(31,961,736)	(93,941,709)	(48,510,406)
1.1- Ödenen Tazminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		(63,714,930)	(29,026,015)	(88,922,465)	(45,950,521)
1.1.1- Brüt Ödenen Tazminatlar (-)		(65,074,254)	(29,866,663)	(89,868,115)	(46,351,853)
1.1.2- Brüt Ödenen Tazminatlarda Reasürör Payı (+)		1,359,324	840,648	945,650	401,332
1.2- Muallak Tazminatlar Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)	47.4	(573,409)	(2,935,721)	(5,019,244)	(2,559,886)
1.2.1- Muallak Tazminatlar Karşılığı (-)		(822,176)	(3,119,503)	(5,558,579)	(2,149,090)
1.2.2- Muallak Tazminatlar Karşılığında Reasürör Payı (+)		248,767	183,782	539,355	(410,796)
2- İkramiye ve İndirimler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)		-	-	-	-
2.1- İkramiye ve İndirimler Karşılığı (-)		-	-	-	-
2.2- İkramiye ve İndirimler Karşılığında Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
3- Matematik Karşılıklarda Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak)(+/-)	47.4	20,899,455	10,784,103	22,555,864	6,291,337
3.1- Matematik Karşılıkları (-)		20,899,455	10,784,103	22,555,864	6,291,337
3.1.1- Aktüeryal Matematik Karşılığı (+/-)		20,081,331	10,203,968	20,354,259	5,096,428
3.1.2- Kar Payı Karşılığı (Yatırım Riski Poliçe Sahiplerine Ait Poliçeler İçin Ayrılan Karş.)		818,124	580,135	2,201,605	1,194,909
3.2- Matematik Karşılığında Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
3.2.1- Aktüeryal Matematik Karşılıklarda Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
3.2.2- Kar Payı Karşılığı Reasürör Payı (Yatırım Riski Poliçe Sahiplerine Ait Poliçeler İçin Ayrılan Karş.) (+)		-	-	-	-
4- Diğer Teknik Karşılıklarda Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)		(258,541)	(49,437)	(1,233,885)	(682,217)
5- Faaliyet Gider	31	(43,555,856)	(23,639,048)	(40,378,937)	(21,569,159)
6- Yatırım Giderleri (-)	36	(20,628,328)	(13,599,814)	(33,063,713)	(9,581,335)
7- Yatırımlardaki Gerçekleşmemiş Zararlar (-)		-	-	-	-
8- Teknik Olmayan Bölüme Aktarılan Yatırım Gelirleri (-)		(671,967)	(290,577)	(678,583)	(399,901)
F- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat (D – E)		25,177,384	12,829,323	15,697,319	10,413,274
G- Emeklilik Teknik Gelir	25	78,417,405	41,973,271	61,033,708	32,046,169
1- Fon İşletim Gelirleri	25	46,497,699	24,504,686	38,878,558	20,711,246
2- Yönetim Gideri Kesintisi	25	10,682,290	5,446,677	7,762,514	3,988,634
3- Giriş Aidatı Gelirleri	25	17,179,094	8,383,574	14,320,873	7,302,288
4- Ara Verme Halinde Yönetim Gideri Kesintisi	25	3,853,762	3,490,561	-	-
5- Özel Hizmet Gideri Kesintisi		-	-	-	-
6- Sermaye Tahsis Avansları Değer Artış Gelirleri	25	114,561	104,724	2,738	1,522
7- Diğer Teknik Gelirler	25	89,999	43,049	69,025	42,479
H- Emeklilik Teknik Gideri		(88,040,906)	(45,555,859)	(73,346,142)	(34,895,965)
1- Fon İşletim Giderleri (-)		(6,381,117)	(3,373,829)	(6,308,098)	(4,037,934)
2- Sermaye Tahsis Avansları Değer Azalış Giderleri(-)		(66,420)	(28,367)	(93,939)	(93,415)
3- Faaliyet Giderleri (-)	31	(77,756,254)	(39,995,856)	(63,921,737)	(29,580,345)
4- Diğer Teknik Giderler (-)	47.1	(3,837,115)	(2,157,807)	(3,022,368)	(1,184,271)
I- Teknik Bölüm Dengesi- Emeklilik (G – H)		(9,623,501)	(3,582,588)	(12,312,434)	(2,849,796)

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 HAZİRAN 2014 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
AYRINTILI GELİR TABLOSU
(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

I-TEKNİK OLMAYAN BÖLÜM		Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Önceki Dönem Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş	Önceki Dönem Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş
Dipnot		1 Ocak – 30 Haziran 2014	1 Nisan – 30 Haziran 2014	1 Ocak – 30 Haziran 2013	1 Nisan – 30 Haziran 2013
C- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat Dışı (A-B)		(1,098,826)	(205,649)	2,310,324	70,107
F- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat (D-E)		25,177,384	12,829,323	15,697,319	10,413,274
I - Teknik Bölüm Dengesi- Emeklilik (G-H)		(9,623,501)	(3,582,588)	(12,312,434)	(2,849,796)
J- Genel Teknik Bölüm Dengesi (C+F+I)		14,455,057	9,041,086	5,695,209	7,633,584
K- Yatırım Gelirleri		29,269,318	19,706,877	24,928,329	8,052,190
1- Finansal Yatırımlardan Elde Edilen Gelirler	26	13,844,745	6,738,930	9,040,639	4,331,333
2-Finansal Yatırımların Nakde Çevrilmesinden Elde Edilen Karlar	26	4,613,346	4,612,134	1,630,230	20,071
3- Finansal Yatırımların Değerlemesi	27	1,418,614	1,176,928	11,176,262	1,522,019
4- Kambiyo Karları	36	8,596,288	6,888,308	2,403,363	1,778,866
5- İştiraklerden Gelirler	26	-	-	6,251	-
6- Bağlı Ortaklıklar ve Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslerden Gelirler		-	-	-	-
7- Arazi, Arsa ile Binalardan Elde Edilen Gelirler		-	-	-	-
8- Türev Ürünlerden Elde Edilen Gelirler		124,358	-	-	-
9- Diğer Yatırımlar		-	-	-	-
10- Hayat Teknik Bölümünden Aktarılan Yatırım Gelirleri		671,967	290,577	678,584	399,901
L- Yatırım Giderleri (-)		(11,455,014)	(9,359,818)	(8,262,889)	(2,406,138)
1- Yatırım Yönetim Giderleri – Faiz Dahil (-)		(112,883)	(90,696)	(430,004)	(325,004)
2- Yatırımlar Değer Azalışları (-)		-	-	-	-
3- Yatırımların Nakde Çevrilmesi Sonucunda Oluşan Zararlar (-)		(894)	(728)	(5,648,987)	(1,091,606)
4- Hayat Dışı Teknik Bölümüne Aktarılan Yatırım Gelirleri (-)		-	-	-	-
5- Türev Ürünler Sonucunda Oluşan Zararlar (-)		-	-	-	-
6- Kambiyo Zararları (-)	36	(9,109,795)	(8,136,857)	(330,256)	(52,851)
7- Amortisman Giderleri (-)	6.1	(2,231,442)	(1,131,537)	(1,853,642)	(936,677)
8- Diğer Yatırım Giderleri (-)		-	-	-	-
M- Diğer Faaliyetlerden ve Olağandışı Faaliyetlerden Gelir ve Karlar ile Gider ve Zararlar (+/-)		2,835,446	327,483	2,198,249	2,280,594
1- Karşılıklar Hesabı (+/-)		(1,459,116)	(1,002,653)	(472,637)	283,749
2- Reeskont Hesabı (+/-)		-	-	-	-
3- Özellikli Sigortalara Hesabı (+/-)		-	-	-	-
4- Enflasyon Düzeltmesi Hesabı (+/-)		-	-	-	-
5- Ertelenmiş Vergi Varlığı Hesabı (+/-)		-	-	-	-
6- Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü Gideri (-)	21, 35	(11,092)	774,870	889,864	1,372,769
7- Diğer Gelir ve Karlar	47.1	9,637,336	3,536,817	4,526,217	3,155,321
8- Diğer Gider ve Zararlar (-)	47.1	(6,981,763)	(3,000,412)	(3,878,637)	(2,461,099)
9- Önceki Yıl Gelir ve Karları	47.3	1,855,163	172,466	1,549,337	(22,460)
10-Önceki Yıl Gider ve Zararları (-)	47.3	(205,082)	(108,605)	(415,895)	(47,686)
N- Dönem Net Karı veya Zararı		26,550,199	15,091,281	21,136,822	14,147,424
1- Dönem Karı Ve Zararı		35,104,807	19,760,630	24,558,898	15,560,232
2- Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları (-)	35	(8,554,608)	(4,669,349)	(3,422,076)	(1,412,808)
3- Dönem Net Kar veya Zararı		26,550,199	15,091,281	21,136,822	14,147,424
4- Enflasyon Düzeltme Hesabı		-	-	-	-

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 HAZİRAN 2014 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT

NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2014	Önceki Dönem Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2013
A. Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları			
1. Sigortacılık faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		286,752,585	207,973,800
2. Reasürans faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		-	-
3. Emeklilik faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		1,379,904,273	1,042,829,170
4. Sigortacılık faaliyetleri nedeniyle yapılan nakit çıkışı (-)		(82,428,381)	(99,157,816)
5. Reasürans faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		-	-
6. Emeklilik faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		(1,467,489,597)	(1,069,200,085)
7. Esas faaliyetler sonucu oluşan nakit (A1+A2+A3-A4-A5-A6)		116,738,880	82,445,069
8. Faiz ödemeleri (-)		-	-
9. Gelir vergisi ödemeleri (-)		(16,066,508)	(17,164,443)
10. Diğer nakit girişleri		2,038,521	665,539
11. Diğer nakit çıkışları (-)		(108,284,068)	(78,684,823)
12. Esas faaliyetlerden kaynaklanan (kullanılan) net nakit		(5,573,175)	(12,738,658)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
1. Maddi varlıkların satışı		8,354	-
2. Maddi varlıkların iktisabı (-)	6.3.1	(8,673,426)	(2,372,964)
3. Mali varlık iktisabı (-)	11.4	(201,805,783)	(1,946,669,966)
4. Mali varlıkların satışı		236,602,565	2,002,865,037
5. Alınan faizler		27,211,529	16,488,404
6. Alınan temettüleri		-	6,251
7. Diğer nakit girişleri		14,500,000	-
8. Diğer nakit çıkışları (-)		-	-
9. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		67,843,239	70,316,762
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) nakit akımları			
1. Hisse senedi ihracı		-	-
2. Kredilerle ilgili nakit girişleri		-	-
3. Finansal kiralama borçları ödemeleri (-)		-	-
4. Ödenen temettüleri (-)		(24,179,882)	(31,068,496)
5. Diğer nakit girişleri		1,745,159	24,373,499
6. Diğer nakit çıkışları (-)		(32,759,875)	-
7. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) net nakit		(55,194,598)	(6,694,997)
D. Kur farklarının nakit ve nakit benzerlerine olan etkisi		1,328,147	800,793
E. Nakit ve nakit benzerlerinde meydana gelen net artış (A12+B9+C7+D)		8,403,613	51,683,900
F. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu		312,313,249	274,214,620
G. Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu (E+F)	2.12	320,716,862	325,898,520

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 HAZİRAN 2014 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar Türk lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

Bağımsız Denetimden Geçmiş											
30 Haziran 2014											
	Sermaye	İşletmenin kendi hisse senetleri (-)	Varlıklarda değer artışı (azalışı)	Öz sermaye enflasyon düzeltmesi farkları	Yabancı para çevrim farkları	Yasal yedekler	Statü yedekleri	Diğer yedekler ve dağıtılmamış karlar	Net dönem karı (veya zararı)	Geçmiş yıllar karları / (zararları) (-)	Toplam
Cari dönem											
I- Önceki dönem sonu bakiyesi (31/12/2013)	35,779,197	-	(5,913,273)	16,192,783	-	3,545,456	5,306,815	72,321,261	30,744,794	(484,878)	157,492,156
II- Muhasebe politikasında değişiklikler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III- Yeni bakiye (I + II) (01/01/2014)	35,779,197	-	(5,913,273)	16,192,783	-	3,545,456	5,306,815	72,321,261	30,744,794	(484,878)	157,492,156
A- Sermaye artırım (A1+A2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0-1- Nakit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2- İç kaynaklardan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B- İşletmenin aldığı kendi hisse senetleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C- Gelir tablosunda yer almayan kazanç ve kayıplar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D- Varlıklarda değer artışı	-	-	3,592,160	-	-	-	-	-	-	-	3,592,160
E- Yabancı para çevrim farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F- Diğer kazanç ve kayıplar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G- Enflasyon düzeltme farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H- Dönem net karı (veya zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	26,550,199	-	26,550,199
I- Dağıtılan temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,118,812)	-	(26,118,812)
J- Geçmiş yıl kar/zarar transferi	-	-	-	-	-	1,512,996	2,432,986	195,122	(4,625,982)	484,878	-
IV- Dönem sonu bakiyesi (30/06/2014) (III+A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)	35,779,197	-	(2,321,113)	16,192,783	-	5,058,452	7,739,801	72,516,383	26,550,199	-	161,515,702
Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş											
30 Haziran 2013											
	Sermaye	İşletmenin kendi hisse senetleri (-)	Varlıklarda değer artışı (azalışı)	Öz sermaye enflasyon düzeltmesi farkları	Yabancı para çevrim farkları	Yasal yedekler	Statü yedekleri	Diğer yedekler ve dağıtılmamış karlar	Net dönem karı (veya zararı)	Geçmiş yıllar karları / (zararları) (-)	Toplam
Önceki dönem											
I- Önceki dönem sonu bakiyesi (31/12/2012)	35,779,197	-	1,912,678	16,192,783	-	1,606,831	2,122,467	72,304,176	38,772,504	-	168,690,636
II- Muhasebe politikasında değişiklikler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III- Yeni bakiye (I + II) (01/01/2013)	35,779,197	-	1,912,678	16,192,783	-	1,606,831	2,122,467	72,304,176	38,772,504	-	168,690,636
A- Sermaye artırım (A1+A2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1- Nakit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2- İç kaynaklardan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B- İşletmenin aldığı kendi hisse senetleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C- Gelir tablosunda yer almayan kazanç ve kayıplar	-	-	(4,501,840)	-	-	-	-	-	-	-	(4,501,840)
D- Varlıklarda değer artışı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E- Yabancı para çevrim farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F- Diğer kazanç ve kayıplar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G- Enflasyon düzeltme farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H- Dönem net karı (veya zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	21,136,822	-	21,136,822
I- Dağıtılan temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	(33,632,446)	-	(33,632,446)
J- Geçmiş yıl kar/zararı transferi	-	-	-	-	-	1,938,625	3,184,348	17,085	(5,140,058)	-	-
IV- Dönem sonu bakiyesi (30/06/2013) (III+A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)	35,779,197	-	(2,589,162)	16,192,783	-	3,545,456	5,306,815	72,321,261	21,136,822	-	151,693,172