

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla ayrıntılı bilanço (Para birimi - Türk Lirası (TL))

Varlıklar

		Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	Dipnot	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
I- Cari varlıklar			
A- Nakit ve nakit benzeri varlıklar	2.12, 14	272,991,104	268,144,617
1- Kasa	14	1,413	830
2- Alınan çekler		-	-
3- Bankalar	14	217,335,404	214,427,517
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	55,654,287	53,716,270
B- Finansal varlıklar ile riski sigortalılara ait finansal yatırımlar	11	411,589,015	423,394,806
1- Satılmaya hazır finansal varlıklar	11	18,157,123	14,438,065
2- Vadeye kadar elde tutulacak finansal varlıklar		-	-
3- Alım satım amaçlı finansal varlıklar	11	16,007,820	14,528,617
4- Krediler		-	-
5- Krediler karşılığı (-)		-	-
6- Riski hayat poliçesi sahiplerine ait finansal yatırımlar	11	377,424,072	394,428,124
7- Şirket hissesi		-	-
8- Finansal varlıklar değer düşüklüğü karşılığı (-)		-	-
C- Esas faaliyetlerden alacaklar		18,896,480	16,948,496
1- Sigortacılık faaliyetlerinden alacaklar	12.1	9,195,027	8,007,009
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	448,950	588,178
7- Sigortalılara krediler (ikrazlar) karşılığı (-)		-	-
8- Emeklilik faaliyetlerinden alacaklar	12.1	9,252,503	8,353,309
9- Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar		-	-
10- Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar karşılığı (-)		-	-
D- İlişkili taraflardan alacaklar	12.1	47,629	49,682
1- Ortaklardan alacaklar	12.2	28,721	29,120
2- İştiraklerden alacaklar		-	-
3- Bağlı ortaklıklardan alacaklar		-	-
4- Müşterek yönetime tabi teşebbüslerden alacaklar		-	-
5- Personelden alacaklar		2,020	1,657
6- Diğer ilişkili taraflardan alacaklar	45	16,888	18,905
7- İlişkili taraflardan alacaklar reeskontu (-)		-	-
8- İlişkili taraflardan şüpheli alacaklar		-	-
9- İlişkili taraflardan şüpheli alacaklar karşılığı (-)		-	-
E- Diğer alacaklar	12.1	191,978	172,507
1- Finansal kiralama alacakları		-	-
2- Kazanılmamış finansal kiralama faiz gelirleri (-)		-	-
3- Verilen depozito ve teminatlar		19,617	19,617
4- Diğer çeşitli alacaklar	47.1	119,442	99,971
5- Diğer çeşitli alacaklar reeskontu(-)		-	-
6- Şüpheli diğer alacaklar		52,919	52,919
7- Şüpheli diğer alacaklar karşılığı (-)		-	-
F- Gelecek aylara ait giderler ve gelir tahakkukları		17,540,310	10,563,611
1- Ertelenmiş üretim giderleri	47.1	14,125,481	10,115,341
2- Tahakkuk etmiş faiz ve kira gelirleri		-	-
3- Gelir tahakkukları	47.1	421,462	-
4- Gelecek aylara ait diğer giderler	47.1	2,993,367	448,270
G- Diğer cari varlıklar		50,228	400,077
1- Gelecek aylar ihtiyacı stoklar		-	-
2- Peşin ödenen vergiler ve fonlar		-	371,585
3- Ertelenmiş vergi varlıkları		-	-
4- İş avansları		50,043	28,492
5- Personele verilen avanslar		185	-
6- Sayım ve tesellüm noksanları		-	-
7- Diğer çeşitli cari varlıklar		-	-
8- Diğer cari varlıklar karşılığı (-)		-	-
I- Cari varlıklar toplamı		721,306,744	719,673,796

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla ayrıntılı bilanço (Para birimi - Türk Lirası (TL))

Varlıklar

		Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	Dipnot	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
II- Cari olmayan varlıklar			
A- Esas faaliyetlerden alacaklar		3,693,363,190	3,114,802,463
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)		157,202,108	156,736,660
7- Sigortalılara krediler (ikrazlar) karşılığı (-)		-	-
8- Emeklilik faaliyetlerinden alacaklar	17.5	3,536,161,082	2,958,065,803
9-Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar	12.1	570,351	570,351
10- Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar karşılığı (-)	12.1	(570,351)	(570,351)
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		25,499	23,061
1- Finansal kiralama alacakları		-	-
2- Kazanılmamış finansal kiralama faiz gelirleri (-)		-	-
3- Verilen depozito ve teminatlar		25,499	23,061
4- Diğer çeşitli alacaklar		-	-
5- Diğer çeşitli alacaklar reeskontu(-)		-	-
6- Şüpheli diğer alacaklar		-	-
7- Şüpheli diğer alacaklar karşılığı (-)		-	-
D- Finansal varlıklar			
1- Bağlı menkul kıymetler	45.2	858,226	857,459
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	919,465	919,465
10- Finansal varlıklar değer düşüklüğü karşılığı (-)	45.2	(61,239)	(62,006)
E- Maddi varlıklar		5,200,192	4,029,006
1- Yatırım amaçlı gayrimenkuller		-	-
2- Yatırım amaçlı gayrimenkuller değer düşüklüğü karşılığı (-)		-	-
3- Kullanım amaçlı gayrimenkuller		-	-
4- Makine ve teçhizatlar	6	5,749,144	5,733,771
5- Demirbaş ve tesisatlar	6	9,755,818	8,950,834
6- Motorlu taşıtlar	6	-	-
7- Diğer maddi varlıklar (özel maliyet bedelleri dahil)	6, 47.1	9,207,058	8,148,966
8- Kiralama yoluyla edinilmiş maddi varlıklar	6	1,184,279	1,184,279
9- Birikmiş amortismanlar (-)	6	(20,696,107)	(19,988,844)
10- Maddi varlıklara ilişkin avanslar (yapılmakta olan yatırımlar dahil)		-	-
F- Maddi olmayan varlıklar		3,010,766	1,814,772
1- Haklar	8	-	-
2- Şerefiye		-	-
3- Faaliyet öncesi döneme ait giderler		-	-
4- Araştırma ve geliştirme giderleri		-	-
6- Diğer maddi olmayan varlıklar	8, 47.1	23,326,101	22,658,116
7- Birikmiş itfalar (amortismanlar) (-)		(21,941,120)	(21,534,985)
8- Maddi olmayan varlıklara ilişkin avanslar	6	1,625,785	691,641
G-Gelecek yıllara ait giderler ve gelir tahakkukları		946,013	
1- Ertenilmiş Üretim Giderleri		-	-
2- Gelir tahakkukları		-	-
3- Gelecek yıllara ait diğer giderler		946,013	-
H- Diğer cari olmayan varlıklar		3,258,536	3,583,500
1- Etkatif yabancı para hesapları		-	-
2- Döviz hesapları		-	-
3- Gelecek yıllar ihtiyacı stoklar		-	-
4- Peşin ödenen vergiler ve fonlar		-	-
5- Ertenilmiş vergi varlıkları	21, 35	3,258,536	3,583,500
6- Diğer çeşitli cari olmayan varlıklar		-	-
7- Diğer cari olmayan varlıklar amortismanı (-)		-	-
8- Diğer cari olmayan varlıklar karşılığı (-)		-	-
II- Cari olmayan varlıklar toplamı		3,706,662,422	3,125,110,261
Varlıklar toplamı (I + II)		4,427,969,166	3,844,784,057

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla ayrıntılı bilanço (Para birimi - Türk Lirası (TL))

Yükümlülükler

		Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	Dipnot	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
III- Kısa vadeli yükümlülükler			
A- Finansal borçlar		2,749,999	2,279,999
1- Kredi kuruluşlarına borçlar	2.17	2,750,000	2,280,000
2- Finansal kiralama işlemlerinden borçlar		(1)	(1)
3- Ertelenmiş finansal kiralama borçlanma maliyetleri (-)		-	-
4- Uzun vadeli kredilerin ana para 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)		-	-
B- Esas faaliyetlerden borçlar	19	63,180,766	58,467,488
1- Sigortacılık faaliyetlerinden borçlar		5,962,048	4,802,190
2- Reasürans faaliyetlerinden borçlar		-	-
3- Sigorta ve reasürans şirketlerinden alınan depolar		-	-
4- Emeklilik faaliyetlerinden borçlar		57,163,773	53,615,139
5- Diğer esas faaliyetlerden borçlar		54,945	50,159
6- Diğer esas faaliyetlerden borçlar borç senetleri reeskontu(-)		-	-
C-İlişkili taraflara borçlar	19	1,053,970	3,630,630
1- Ortaklara borçlar	12.2	26,979	1,022
2- İştiraklere borçlar		-	-
3- Bağlı ortaklıklara borçlar		-	-
4- Müşterek yönetime tabi teşebbüslere borçlar		-	-
5- Personele borçlar		277,932	431,424
6- Diğer ilişkili taraflara borçlar	45	749,059	3,198,184
D- Diğer borçlar	19	5,283,489	9,303,850
1- Alınan depozito ve teminatlar		-	-
2- Tedavi Giderlerine İlişkin SGK'ya Borçlar		-	-
3- Diğer çeşitli borçlar	47.1	5,283,489	9,303,850
4- Diğer çeşitli borçlar reeskontu (-)		-	-
E-Sigortacılık teknik karşılıkları		93,636,768	68,670,186
1- Kazanılmamış primler karşılığı - net	17.15	40,307,180	29,670,205
2- Devam eden riskler karşılığı - net		-	-
3- Hayat matematik karşılığı - net	17.15	29,665,199	18,189,488
4-Muallak Tazminat Karşılığı - Net	17.15	23,664,389	20,810,493
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		9,301,793	7,633,317
1- Ödenecek vergi ve fonlar		4,190,199	5,631,647
2- Ödenecek sosyal güvenlik kesintileri		2,175,664	2,000,329
3- Vadeleri 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	7,709,763	-
6- Dönem karının peşin ödenen vergi ve diğer yükümlülükleri (-)	35	(4,774,784)	-
7- Diğer vergi ve benzeri yükümlülük karşılıkları	47.1	951	1,341
G- Diğer risklere ilişkin karşılıklar		8,637,310	10,208,077
1- Kıdem tazminatı karşılığı		-	-
2- Sosyal yardım sandığı varlık açıkları karşılığı		-	-
3- Maliyet giderleri karşılığı	23.2	8,637,310	10,208,077
H- Gelecek aylara ait gelirler ve gider tahakkukları	47.1	3,715,441	1,867,876
1- Ertelenmiş komisyon gelirleri		1,538,624	631,339
2- Gider tahakkukları		2,085,118	1,236,537
3- Gelecek aylara ait diğer gelirler		91,699	-
I- Diğer kısa vadeli yükümlülükler		3,037,727	2,970,688
1- Ertelenmiş vergi yükümlülüğü		-	-
2- Sayım ve tesellüm fazlalıkları		-	-
3- Diğer çeşitli kısa vadeli yükümlülükler	23.2	3,037,727	2,970,688
III - Kısa vadeli yükümlülükler toplamı		190,597,263	165,032,111

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla ayrıntılı bilanço (Para birimi - Türk Lirası (TL))

Yükümlülükler

		Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	Dipnot	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
IV- Uzun vadeli yükümlülükler			
A- Finansal borçlar		-	1
1- Kredi kuruluşlarına borçlar		-	-
2- Finansal kiralama işlemlerinden borçlar		452	473
3- Ertelenmiş finansal kiralama borçlanma maliyetleri (-)		(452)	(472)
4- Çıkarılmış tahviller		-	-
5- Çıkarılmış diğer finansal varlıklar		-	-
6- Çıkarılmış diğer finansal varlıklar ihraç farkı (-)		-	-
7- Diğer finansal borçlar (yükümlülükler)		-	-
B- Esas faaliyetlerden borçlar		3,535,961,050	2,957,868,522
1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Borçlar		-	-
2- Reasürans faaliyetlerinden borçlar		-	-
3- Sigorta ve reasürans şirketlerinden alınan depolar		-	-
4- Emeklilik faaliyetlerinden borçlar	17.5, 17.6	3,535,961,050	2,957,868,522
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		544,435,910	564,330,947
1- Kazanılmamış primler karşılığı - net		-	-
2- Devam eden riskler karşılığı - net		-	-
3- Hayat matematik karşılığı - net	17.15	539,363,876	560,294,125
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	5,072,034	4,036,822
F- Diğer yükümlülükler ve karşılıkları	47.1	4,944,640	5,090,947
1- Ödenecek diğer yükümlülükler		-	-
2- Vadesi geçmiş, ertelenmiş veya taksitlendirilmiş vergi ve diğer yükümlülükler		-	-
3- Diğer borç ve gider karşılıkları	47.1	4,944,640	5,090,947
G- Diğer risklere ilişkin karşılıkları	22	1,458,288	1,272,987
1- Kıdem tazminatı karşılığı		1,458,288	1,272,987
2- Sosyal yardım sandığı varlık açıkları karşılığı		-	-
H-Gelecek yıllara ait gelirler ve gider tahakkukları		-	-
1- Ertelenmiş Komisyon gelirleri		-	-
2- Gider tahakkukları		-	-
3- gelecek yıllara ait diğer gelirler		-	-
I- Diğer uzun vadeli yükümlülükler		-	-
1- Ertelenmiş vergi yükümlülüğü		-	-
2- Diğer uzun vadeli yükümlülükler		-	-
IV- Uzun vadeli yükümlülükler toplamı		4,086,799,888	3,528,563,404

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi**30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla
ayrıntılı bilanço
(Para birimi - Türk Lirası (TL))****Özsermaye**

		Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	Dipnot	30 Haziran 2012	31 Aralık 2011
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, 47.1	66,865,115	66,865,115
C- Kar yedekleri		10,069,779	5,995,724
1- Yasal yedekler	15	1,606,831	289,045
2- Statü yedekleri	15	2,122,467	11,494
3- Olağanüstü yedekler	15	5,439,061	5,410,782
4- Özel fonlar (yedekler)		-	-
5- Finansal varlıkların değerlemesi	15	901,420	284,403
6- Diğer kar yedekleri		-	-
D- Geçmiş yıllar karları		-	46,351,825
1- Geçmiş yıllar karları		-	46,351,825
E-Geçmiş yıllar zararları (-)		-	(51,985,876)
1- Geçmiş yıllar zararları		-	(51,985,876)
F-Dönem net karı		21,665,141	31,989,774
1- Dönem net karı		21,665,141	31,989,774
2- Dönem net zararı (-)		-	-
3- Dağıtımına konu olmayan dönem karı		-	-
Özsermaye toplamı		150,572,015	151,188,542
Yükümlülükler toplamı (III + IV + V)		4,427,969,166	3,844,784,057

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Haziran 2012 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait Ayrıntılı gelir tablosu (Para birimi - Türk Lirası (TL))

	Dipnot	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş		Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	
		1 Ocak - 30 Haziran 2012	1 Nisan - 30 Haziran 2012	1 Ocak - 30 Haziran 2011	1 Nisan - 30 Haziran 2011
I-TEKNİK BÖLÜM					
A - Hayat Dışı Teknik Gelir		13,985,873	7,241,288	15,018,362	7,460,717
1- Kazanılmış Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		13,985,873	7,241,288	15,018,362	7,460,717
1.1- Yazılan Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)	24	16,871,781	8,206,801	13,082,429	6,050,875
1.1.1- Brüt Yazılan Primler (+)	24	16,905,730	8,225,383	13,109,740	6,068,699
1.1.2- Reasüröre Devredilen Primler (-)	24	(33,949)	(18,583)	(27,311)	(17,825)
1.1.3 -SGK'ya Aktarılan Primler (-)		-	-	-	-
1.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak)(+/-)		(2,885,908)	(965,513)	1,935,933	1,409,843
1.2.1- Kazanılmamış Primler Karşılığı (-)		(2,895,121)	(971,468)	1,925,362	1,402,178
1.2.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Reasürör Payı (+)		9,213	5,955	10,571	7,665
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(-)		(13,603,191)	(5,821,627)	(18,083,052)	(10,007,436)
1- Gerçekleşen Tahminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		(2,348,814)	(266,576)	(2,596,828)	(1,689,955)
1.1- Ödenen Tahminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		(1,698,734)	(571,804)	(1,982,777)	(850,643)
1.1.1- Brüt Ödenen Tahminatlar (-)		(1,698,734)	(571,804)	(1,982,777)	(850,643)
1.1.2- Ödenen Tahminatlarda Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
1.2- Muallak Tahminatlar Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)	47.4	(650,080)	305,229	(614,051)	(839,312)
1.2.1- Muallak Tahminatlar Karşılığı (-)		(650,080)	305,229	(615,369)	(840,630)
1.2.2- Muallak Tahminatlar Karşılığında Reasürör Payı (+)		-	-	1,318	1,318
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) (+/-)		(221,243)	(108,106)	(211,230)	(82,451)
4- Faaliyet Giderleri (-)	31	(11,027,892)	(5,443,971)	(15,272,752)	(8,233,909)
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 (-)		(5,242)	(2,975)	(2,242)	(1,121)
6.1- Brüt Diğer Teknik Giderler (-)		(5,242)	(2,975)	(2,242)	(1,121)
6.2- Brüt Diğer Teknik Giderlerde Reasürör Payı (-)		-	-	-	-
C- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat Dışı (A – B)		382,682	1,419,660	(3,064,690)	(2,546,719)
D- Hayat Teknik Gelir		100,497,720	58,238,368	101,370,775	56,404,125
1- Kazanılmış Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		69,312,299	38,380,466	60,603,070	30,828,774
1.1- Yazılan Primler (Reasürör payı Düşülmüş Olarak)	24	77,063,367	41,338,102	63,036,754	32,276,924
1.1.1- Brüt Yazılan Primler (+)	24	83,045,786	43,707,151	67,267,550	33,938,524
1.1.2- Reasüröre Devredilen Primler (-)	24	(5,982,419)	(2,369,049)	(4,230,796)	(1,661,600)
1.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak)(+/-)	24	(7,751,068)	(2,957,636)	(2,433,684)	(1,448,150)
1.2.1- Kazanılmamış Primler Karşılığında Reasürör Payı (+)		(9,494,823)	(3,334,327)	(3,095,105)	(1,431,578)
1.2.2- Muallak Tahminatlar Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak)(+/-)		1,743,755	376,691	661,421	(16,572)
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 Branşı Yatırım Geliri		28,689,777	15,729,415	32,843,330	20,131,148
3- Yatırımlardaki Gerçekleşmemiş Karlar		-	-	-	-
4- Diğer Teknik Gelirler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)	47.1	2,426,257	4,059,100	7,924,375	5,444,203
4.1- Brüt Diğer Teknik Gelirler (+/-)		2,426,257	4,059,100	7,924,375	5,444,203
4.2- Brüt Diğer Teknik Gelirlerde Reasürör Payı (+/-)		-	-	-	-
5- Tahakkuk Eden Rücu ve Sovtaj Gelirleri (+)		69,387	69,387	-	-
E- Hayat Teknik Gider		(94,113,165)	(54,852,298)	(98,191,525)	(53,506,576)
1- Gerçekleşen Tahminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		(54,812,156)	(28,274,314)	(60,901,102)	(31,358,735)
1.1- Ödenen Tahminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		(52,608,340)	(26,489,606)	(60,384,051)	(30,885,815)
1.1.1- Brüt Ödenen Tahminatlar (-)		(53,332,708)	(26,909,189)	(61,921,193)	(31,533,983)
1.1.2- Brüt Ödenen Tahminatlarda Reasürör Payı (+)		724,368	419,582	1,537,142	648,168
1.2- Muallak Tahminatlar Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)	47.4	(2,203,815)	(1,784,706)	(517,051)	(472,920)
1.2.1- Muallak Tahminatlar Karşılığı (-)		(2,825,252)	(2,047,177)	(904,221)	(180,854)
1.2.2- Muallak Tahminatlar Karşılığında Reasürör Payı (+)		621,437	262,470	387,170	(292,066)
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	16,725,461	(3,756,751)	(391,081)	(4,639,599)
3.1- Matematik Karşılıkları (-)		16,725,461	(3,756,751)	(391,081)	(4,639,599)
3.1.1- Aktüeryal Matematik Karşılık (+/-)		15,918,719	(4,110,824)	(760,265)	(4,740,445)
3.1.2- Kar Payı Karşılığı (Yatırım Riski Poliş Sahiplerine Ait Poliçeler İçin Ayrılan Karş.)		806,742	354,073	369,184	100,846
3.2- Matematik Karşılığında Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
3.2.1- Aktüeryal Matematik Karşılıkları Reasürör Payı (+)		-	-	-	-
3.2.2- Kar Payı Karşılığı Reasürör Payı (Yatırım Riski Poliş Sahiplerine Ait Poliçeler İçin Ayrılan Karş.) (+)		-	-	-	-
4- Diğer Teknik Karşılıklarda Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)		(813,969)	(445,584)	(709,194)	(301,948)
5- Faaliyet Giderleri (-)	31	(32,136,546)	(17,059,824)	(26,735,788)	(13,112,386)
6- Yatırım Giderleri (-)		(22,461,114)	(5,043,562)	(9,115,210)	(3,957,214)
7- Yatırımlardaki Gerçekleşmemiş Zararlar (-)		-	-	-	-
8- Teknik Olmayan Bölüme Aktarılan Yatırım Gelirleri (-)		(614,841)	(272,263)	(339,150)	(136,695)
F- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat (D – E)		6,384,555	3,386,071	3,179,250	2,897,549
G- Emeklilik Teknik Gelir		63,154,354	31,889,261	53,660,801	27,498,002
1- Fon İşletim Gelirleri	25	38,421,555	19,597,363	31,914,246	16,469,731
2- Yönetim Gideri Kesintisi	25	15,339,489	7,793,407	13,727,372	7,033,096
3- Giriş Aidatı Gelirleri	25	9,341,856	4,465,710	8,004,689	3,987,261
4- Ara Verme Halinde Yönetim Gideri Kesintisi	25	-	-	-	-
5- Özel Hizmet Gideri Kesintisi		-	-	-	-
6- Sermaye Tahsis Avansı Değer Artış Gelirleri		2,814	1,296	2,785	-
7- Diğer Teknik Gelirler		48,640	31,485	11,709	7,9154
H- Emeklilik Teknik Gideri		(50,093,711)	(26,335,673)	(53,763,061)	(29,062,895)
1- Fon İşletim Giderleri (-)		(4,193,308)	(1,965,589)	-	(2,711,709)
2- Sermaye Tahsis Avansları Değer Azalış Giderleri(-)		(62)	-	-	-
3- Faaliyet Giderleri (-)	31	(43,390,634)	(23,083,940)	(46,399,399)	(24,311,027)
4- Diğer Teknik Giderler (-)	47.1	(2,509,737)	(1,286,144)	(2,721,389)	(2,040,160)
I- Teknik Bölüm Dengesi- Emeklilik (G – H)		13,060,643	5,553,588	(102,260)	(1,564,893)

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Haziran 2012 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait Ayrıntılı gelir tablosu (Para birimi - Türk Lirası (TL))

I-TEKNİK OLMAYAN BÖLÜM	Dipnot	Bağımsız	Bağımsız	Bağımsız	Bağımsız
		sınırlı denetimden geçmiş	sınırlı denetimden geçmiş	sınırlı denetimden geçmiş	sınırlı denetimden geçmiş
		1 Ocak -30 Haziran 2012	1 Nisan -30 Haziran 2012	1 Ocak -30 Haziran 2011	1 Nisan -30 Haziran 2011
C- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat Dışı (A-B)		382,682	1,419,660	(3,064,690)	(2,546,719)
F- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat (D-E)		6,384,555	3,386,070	3,179,250	2,897,549
I- Teknik Bölüm Dengesi- Emeklilik (G-H)		13,060,643	5,553,588	(102,260)	(1,564,893)
J- Genel Teknik Bölüm Dengesi (C+F+I)		19,827,880	10,359,320	12,300	(1,214,063)
K- Yatırım Gelirleri		15,164,118	9,869,892	13,690,251	7,010,998
1- Finansal Yatırımlardan Elde Edilen Gelirler	26	9,070,956	6,210,698	5,975,764	1,631,020
2-Finansal Yatırımların Nakde Çevrilmesinden Elde Edilen Karlar	26	226,122	37,900	4,866,314	3,861,323
3- Finansal Yatırımların Değerlemesi	27	2,990,761	(1,072,293)	(1,014,587)	466,634
4- Kambiyo Karları	36	1,717,453	3,881,610	3,469,701	864,829
5- İştiraklerden Gelirler	26	4,377	106	53,909	50,497
6- Bağlı Ortaklıklar ve Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslerden Gelirler		-	-	-	-
7- Arazi, Arsa ile Binalardan Elde Edilen Gelirler		-	-	-	-
8- Türev Ürünlerden Elde Edilen Gelirler		539,608	539,608	-	-
9- Diğer Yatırımlar		-	-	-	-
10- Hayat Teknik Bölümünden Aktarılan Yatırım Gelirleri		614,841	272,263	339,150	136,695
L- Yatırım Giderleri (-)		(4,202,317)	(4,397,332)	(3,845,701)	(746,402)
1- Yatırım Yönetim Giderleri – Faiz Dahil (-)		(100,000)	5,000	-	165,000
2- Yatırımlar Değer Azalışları (-)		766	214	(30)	186
3- Yatırımların Nakte Çevrilmesi Sonucunda Oluşan Zararlar (-)		(156,538)	-	(244,818)	(222,625)
4- Hayat Dışı Teknik Bölümüne Aktarılan Yatırım Gelirleri (-)		-	-	-	-
5- Türev Ürünler Sonucunda Oluşan Zararlar (-)		-	-	-	-
6- Kambiyo Zararları (-)	36	(2,819,308)	(3,827,769)	(2,340,614)	(82,242)
7- Amortisman Giderleri (-)	6.1	(1,127,237)	(574,777)	(1,260,239)	(606,721)
8- Diğer Yatırım Giderleri (-)		-	-	-	-
M- Diğer Faaliyetlerden ve Olağandışı Faaliyetlerden Gelir ve Karlar ile Gider ve Zararlar (+/-)		(1,414,777)	496,338	(263,000)	872,829
1- Karşılıklar Hesabı (+/-)		(106,032)	567,286	(638,040)	133,039
2- Reeskont Hesabı (+/-)		-	-	-	-
3- Özellikli Sigortalar Hesabı (+/-)		-	-	-	-
4- Enflasyon Düzeltmesi Hesabı (+/-)		-	-	-	-
5- Ertelenmiş Vergi Varlığı Hesabı (+/-)		-	-	-	-
6- Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü Gideri (-)	21, 35	(304,796)	52,995	209,262	489,177
7- Diğer Gelir ve Karlar	47.1	3,297,079	2,217,915	3,631,788	2,290,012
8- Diğer Gider ve Zararlar (-)	47.1	(5,101,930)	(2,339,735)	(3,457,817)	(2,067,364)
9- Önceki Yıl Gelir ve Karları	47.4	853,829	7,809	29,877	26,947
10- Önceki Yıl Gider ve Zararları(-)	47.4	(52,927)	(9,932)	(38,070)	1,018
N- Dönem Net Karı veya Zararı		21,665,141	12,510,100	8,655,931	4,985,443
1- Dönem Karı Ve Zararı		29,374,904	16,328,217	9,593,850	5,923,362
2- Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları(-)	35	(7,709,763)	(3,818,117)	(937,919)	(937,919)
3- Dönem Net Kar veya Zararı		21,665,141	12,510,100	8,655,931	4,985,443
4- Enflasyon Düzeltme Hesabı		-	-	-	-

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Haziran 2012 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait Nakit akış tablosu (Para birimi - Türk Lirası (TL))

		Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız Sınırlı denetimden geçmiş
	Dipnot	30 Haziran 2012	30 Haziran 2011
A. Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları			
1. Sigortacılık faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		99,597,078	82,390,814
2. Reasürans faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		-	-
3. Emeklilik faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		944,560,712	657,003,345
4. Sigortacılık faaliyetleri nedeniyle yapılan nakit çıkışı (-)		(75,579,823)	(73,890,601)
5. Reasürans faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		-	-
6. Emeklilik faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		(878,913,355)	(608,504,241)
7. Esas faaliyetler sonucu oluşan nakit (A1+A2+A3-A4-A5-A6)		89,664,612	56,999,317
8. Faiz ödemeleri (-)		-	-
9. Gelir vergisi ödemeleri (-)		(31,782,169)	(23,065,555)
10. Diğer nakit girişleri		4,167,642	1,472,598
11. Diğer nakit çıkışları (-)		(67,580,323)	(55,010,959)
12. Esas faaliyetlerden kaynaklanan (kullanılan) net nakit		(5,530,238)	(19,604,599)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
1. Maddi varlıkların satışı		-	4,437
2. Maddi varlıkların iktisabı (-)	6	(3,494,434)	(904,618)
3. Mali varlık iktisabı (-)	11.4	(52,665,467)	(32,635,505)
4. Mali varlıkların satışı		65,199,533	128,987,619
5. Alınan faizler		20,076,704	24,321,786
6. Alınan temettüleri	26	4,377	53,909
7. Diğer nakit girişleri		-	-
8. Diğer nakit çıkışları (-)		-	-
9. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		29,120,714	119,827,628
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) nakit akımları			
1. Hisse senedi ihracı		-	-
2. Kredilerle ilgili nakit girişleri		-	-
3. Finansal kiralama borçları ödemeleri (-)		-	-
4. Ödenen temettüleri (-)		(21,146,922)	-
5. Diğer nakit girişleri		110,403,179	13,000,000
6. Diğer nakit çıkışları (-)		(53,101,406)	(72,699,889)
7. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) net nakit		36,154,851	(59,699,889)
D. Kur farklarının nakit ve nakit benzerlerine olan etkisi		(298,867)	(5,794)
E. Nakit ve nakit benzerlerinde meydana gelen net artış (A12+B9+C7+D)		59,446,460	40,517,346
F. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu		157,229,173	151,791,111
G. Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu (E+F)	2.12	216,675,633	192,308,457

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla finansal tablolara ilişkin dipnotlar (devamı) (Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

Bağımsız Sınırlı Denetimden geçmiş 30 Haziran 2012											
	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 (31/12/2011)	35,779,197	-	284,403	16,192,783	-	289,045	11,494	72,275,898	31,989,774	(5,634,052)	151,188,542
II- Muhasebe politikasında değişiklikler (Not 2)											
III- Yeni bakiye (I + II) (01/01/2012)	35,779,197	-	284,403	16,192,783	-	289,045	11,494	72,275,898	31,989,774	(5,634,052)	151,188,542
A- Sermaye artırım (A1+A2)											
1- Nakit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2- İç kaynaklardan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B- İşletmenin aldığı kendi hisse senetleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C- Gelir tablosunda yer almayan kazanç ve kayıplar	-	-	617,017	-	-	-	-	-	-	-	617,017
D- Varlıklarda değer artışı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E- Yabancı para çevrim farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F- Diğer kazanç ve kayıplar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G- Enflasyon düzeltme farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H- Dönem net karı (veya zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	21,665,141	-	21,665,141
I- Dağıtılan temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	(22,898,686)	-	(22,898,686)
J- Geçmiş yıl kar/zarar transferi	-	-	-	-	-	1,317,786	2,110,972	28,278	(9,091,088)	5,634,052	-
IV- Dönem sonu bakiyesi (30/06/2012) (III+A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)	35,779,197	-	901,420	16,192,783	-	1,606,831	2,122,466	72,304,176	21,665,141	-	150,572,015
Bağımsız Sınırlı Denetimden geçmiş 30 Haziran 2011											
	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 (31/12/2010)	35,779,197	-	4,372,530	16,192,783	-	289,045	11,494	72,275,898	29,733,870	(35,367,922)	123,286,895
II- Muhasebe politikasında değişiklikler (Not 2)											
III- Yeni bakiye (I + II) (01/01/2011)	35,779,197	-	4,372,530	16,192,783	-	289,045	11,494	72,275,898	29,733,870	(35,367,922)	123,286,895
A- Sermaye artırım (A1+A2)											
1- Nakit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2- İç kaynaklardan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B- İşletmenin aldığı kendi hisse senetleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C- Gelir tablosunda yer almayan kazanç ve kayıplar	-	-	(2,555,165)	-	-	-	-	-	-	-	(2,555,165)
D- Varlıklarda değer artışı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E- Yabancı para çevrim farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F- Diğer kazanç ve kayıplar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G- Enflasyon düzeltme farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H- Dönem net karı (veya zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	8,655,931	-	8,655,931
I- Dağıtılan temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
J- Geçmiş yıl kar/zararı transferi	-	-	-	-	-	-	-	-	(29,733,870)	29,733,870	-
IV- Dönem sonu bakiyesi (30/06/2011) (III+A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)	35,779,197	-	1,817,365	16,192,783	-	289,045	11,494	72,275,898	8,655,931	(5,634,052)	129,387,661

Özsermaye ile ilgili detaylı açıklamalar 15 no'lu dipnotta yer almaktadır.