

AGESA HAYAT VE EMEKLİLİK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI KONSOLİDE BİLANÇOLAR

(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

VARLIKLAR			
	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
I- Cari Varlıklar			
A- Nakit Ve Nakit Benzeri Varlıklar	2.12, 14	2.083.428.145	1.092.257.503
1- Kasa		-	-
2- Alınan Çekler		-	-
3- Bankalar	2.12, 14	628.275.429	312.410.201
4- Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)	2.12, 14	(1.759.443)	(2.017.292)
5- Banka Garantili ve Üç Aydan Kısa Vadeli Kredi Kartı Alacakları		-	-
6- Diğer Nakit ve Nakit Benzeri Varlıklar	2.12, 14	1.456.912.159	781.864.594
B- Finansal Varlıklar ile Riski Sigortalılara Ait Finansal Yatırımlar	4,11.4	19.466.177.385	9.749.185.316
1- Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	4, 11.4	1.956.502.057	1.076.465.078
2- Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Varlıklar	4, 11.4	1.129.087.860	456.715.136
3- Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	4, 11.4	1.017.341.747	858.614.031
4- Krediler		-	-
5- Krediler Karşılığı (-)		-	-
6- Riski Hayat Poliçesi Sahiplerine Ait Finansal Yatırımlar	4, 11.4	15.363.245.721	7.357.391.071
7- Şirket Hissesi		-	-
8- Finansal Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)		-	-
C- Esas Faaliyetlerden Alacaklar	12.1	218.467.052	142.641.351
1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Alacaklar	12.1	102.121.330	76.955.870
2- Sigortacılık Faaliyetlerinden Alacaklar Karşılığı (-)		-	-
3- Reasürans Faaliyetlerinden Alacaklar		-	-
4- Reasürans Faaliyetlerinden Alacaklar Karşılığı (-)		-	-
5- Sigorta ve Reasürans Şirketleri Nezdindeki Depolar		-	-
6- Sigortalılara Krediler (İkrazlar)		-	-
7- Sigortalılara Krediler (İkrazlar) Karşılığı (-)		-	-
8- Emeklilik Faaliyetlerinden Alacaklar	12.1	116.345.722	65.685.481
9- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar		-	-
10- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)		-	-
D- İlişkili Taraflardan Alacaklar	12.1	4.606.494	2.744.221
1- Ortaklardan Alacaklar		-	-
2- İştiraklerden Alacaklar		-	-
3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar		-	-
4- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslerden Alacaklar		-	-
5- Personelden Alacaklar		149.556	88.002
6- Diğer İlişkili Taraflardan Alacaklar	45	4.456.938	2.656.219
7- İlişkili Taraflardan Alacaklar Reeskontu (-)		-	-
8- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar		-	-
9- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)		-	-
E- Diğer Alacaklar	12.1	2.905.950	2.043.416
1- Finansal Kiralama Alacakları		-	-
2- Kazanılmamış Finansal Kiralama Faiz Gelirleri (-)		-	-
3- Verilen Depozito ve Teminatlar		32.725	23.285
4- Diğer Çeşitli Alacaklar		2.717.014	1.855.534
5- Diğer Çeşitli Alacaklar Reeskontu (-)		-	-
6- Şüpheli Diğer Alacaklar		156.211	164.597
7- Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)		-	-
F- Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları		501.172.521	173.710.918
1- Ertelenmiş Üretim Giderleri	2.20	418.789.340	142.781.299
2- Tahakkuk Etmiş Faiz ve Kira Gelirleri		-	-
3- Gelir Tahakkukları		2.150.000	881.240
4- Gelecek Aylara Ait Diğer Giderler	47.1	80.233.181	30.048.379
G- Diğer Cari Varlıklar	47.1	3.574.734	962.158
1- Gelecek Aylar İhtiyacı Stoklar		-	-
2- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar		-	-
3- Ertelenmiş Vergi Varlıkları		-	-
4- İş Avansları	47.1	894.281	922.376
5- Personele Verilen Avanslar	47.1	2.680.453	39.782
6- Sayım ve Tesellüm Noksanları		-	-
7- Diğer Çeşitli Cari Varlıklar		-	-
8- Diğer Cari Varlıklar Karşılığı (-)		-	-
I- Cari Varlıklar Toplamı		22.280.332.281	11.163.544.883

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AGESA HAYAT VE EMEKLİLİK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI KONSOLİDE BİLANÇOLAR

(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

VARLIKLAR			
	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
II- Cari Olmayan Varlıklar			
A- Esas Faaliyetlerden Alacaklar	12.1	141.916.400.655	75.949.959.042
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 (İkrazlar)	2.20,12.1, 17.2, 17.15	569.555.420	376.794.598
7- Sigortalılara Krediler (İkrazlar) Karşılığı (-)		-	-
8- Emeklilik Faaliyetlerinden Alacaklar	4, 12.1, 17.5, 17.6,19	141.346.845.235	75.573.164.444
9- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar		-	-
10- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)		-	-
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 İlişkili Taraflardan Alacaklar		-	-
7- İlişkili Taraflardan Alacaklar Reeskontu (-)		-	-
8- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar		-	-
9- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)		-	-
C- Diğer Alacaklar	12.1	136.478	44.709
1- Finansal Kiralama Alacakları		-	-
2- Kazanılmamış Finansal Kiralama Faiz Gelirleri (-)		-	-
3- Verilen Depozito ve Teminatlar	12.1	136.478	44.709
4- Diğer Çeşitli Alacaklar		-	-
5- Diğer Çeşitli Alacaklar Reeskontu (-)		-	-
6- Şüpheli Diğer Alacaklar		-	-
7- Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)		-	-
D- Finansal Varlıklar	45.2	3.738.919	881.119
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	3.738.919	881.119
10- Finansal Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)		-	-
E- Maddi Varlıklar	6.3	123.821.541	98.447.999
1- Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		-	-
2- Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)		-	-
3- Kullanım Amaçlı Gayrimenkuller		-	-
4- Makine ve Teçhizatlar	6.3	64.843.832	57.403.411
5- Demirbaş ve Tesisatlar	6.3	32.970.120	25.943.629
6- Motorlu Taşıtlar	6.3	5.870.700	5.870.700
7- Diğer Maddi Varlıklar (Özel Maliyet Bedelleri Dahil)	6.3	35.904.357	20.900.000
8- Kiralama Yoluyla Edinilmiş Maddi Varlıklar	6.3	77.769.792	50.051.358
9- Birikmiş Amortismanlar (-)	6.3	(93.537.260)	(61.721.099)
10- Maddi Varlıklara İlişkin Avanslar (Yapılmakta Olan Yatırımlar Dahil)		-	-
F- Maddi Olmayan Varlıklar	8	549.524.543	300.767.853
1- Haklar		-	-
2- Şerefiye		-	-
3- Faaliyet Öncesi Döneme Ait Giderler		-	-
4- Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-	-
6- Diğer Maddi Olmayan Varlıklar	8	706.917.290	415.747.372
7- Birikmiş İtfalar (Amortismanlar) (-)	8	(286.815.918)	(179.108.789)
8- Maddi Olmayan Varlıklara İlişkin Avanslar	8	129.423.171	64.129.270
G-Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları		4.032.198	3.310.445
1- Erteleilmiş Üretim Giderleri		-	-
2- Gelir Tahakkukları		-	-
3- Gelecek Yıllara Ait Diğer Giderler	47.1	4.032.198	3.310.445
H-Diğer Cari Olmayan Varlıklar	21, 35	184.428.100	115.618.014
1- Efektif Yabancı Para Hesapları		-	-
2- Döviz Hesapları		-	-
3- Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar		-	-
4- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar		-	-
5- Erteleilmiş Vergi Varlıkları	21, 35	184.428.100	115.618.014
6- Diğer Çeşitli Cari Olmayan Varlıklar		-	-
7- Diğer Cari Olmayan Varlıklar Amortismanı (-)		-	-
8- Diğer Cari Olmayan Varlıklar Karşılığı (-)		-	-
II- Cari Olmayan Varlıklar Toplamı		142.782.082.434	76.469.029.181
Varlıklar Toplamı (I + II)		165.062.414.715	87.632.574.064

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AGESA HAYAT VE EMEKLİLİK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI KONSOLİDE BİLANÇOLAR

(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER			
	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
III- Kısa Vadeli Yükümlülükler			
A- Finansal Borçlar	20	7.506.763	10.368.007
1- Kredi Kuruluşlarına Borçlar		-	-
2- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4, 20	18.926.918	17.339.439
3- Ertelenmiş Finansal Kiralama Borçlanma Maliyetleri (-)	20	(11.420.155)	(6.971.432)
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 İhraç Farkı (-)		-	-
8- Diğer Finansal Borçlar (Yükümlülükler)		-	-
B- Esas Faaliyetlerden Borçlar	4, 19	1.701.535.074	971.533.735
1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Borçlar	4, 19	244.780.048	214.421.824
2- Reasürans Faaliyetlerinden Borçlar		-	-
3- Sigorta ve Reasürans Şirketlerinden Alınan Depolar		-	-
4- Emeklilik Faaliyetlerinden Borçlar	4, 19	1.456.755.026	757.111.911
5- Diğer Esas Faaliyetlerden Borçlar		-	-
6- Diğer Esas Faaliyetlerden Borçlar Borç Senetleri Reeskontu(-)		-	-
C-İlişkili Taraflara Borçlar	4, 19	60.674.699	50.503.111
1- Ortaklara Borçlar	19	2.419.707	2.043.516
2- İştiraklere Borçlar		-	-
3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar		-	-
4- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslere Borçlar		-	-
5- Personele Borçlar	19	2.743.347	1.950.376
6- Diğer İlişkili Taraflara Borçlar	19, 45	55.511.645	46.509.219
D- Diğer Borçlar	4, 19, 47.1	148.575.852	65.659.280
1- Alınan Depozito ve Teminatlar		19.464	12.363
2- Tedavi Giderlerine İlişkin SGK'ya Borçlar		-	-
3- Diğer Çeşitli Borçlar		148.556.388	65.646.917
4- Diğer Çeşitli Borçlar Reeskontu (-)		-	-
E-Sigortacılık Teknik Karşılıkları	17.15	1.278.263.655	370.208.453
1- Kazanılmamış Primler Karşılığı - Net	17.15	1.004.626.712	211.505.899
2- Devam Eden Riskler Karşılığı - Net		-	-
3- Hayat Matematik Karşılığı - Net	17.15	116.790.231	34.034.845
4- Muallak Tazminat Karşılığı - Net	2.20, 17.15	156.846.712	124.667.709
5- İkramiye ve İndirimler Karşılığı - Net		-	-
6- Yatırım Riski Hayat Sigortası Poliçe Sahiplerine Ait Poliçeler İçin Ayrılan Karşılık - Net		-	-
7- Diğer Teknik Karşılıklar - Net		-	-
F- Ödenecek Vergi ve Benzeri Diğer Yükümlülükler İle Karşılıkları		348.520.755	91.727.670
1- Ödenecek Vergi ve Fonlar		147.471.153	62.294.929
2- Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri		64.100.564	14.623.262
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	594.687.157	239.347.370
6- Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer Yükümlülükleri (-)	35	(457.738.119)	(224.537.891)
7- Diğer Vergi ve Benzeri Yükümlülük Karşılıkları		-	-
G- Diğer Risklere İlişkin Karşılıklar	23.2	275.447.332	136.576.514
1- Kıdem Tazminatı Karşılığı		-	-
2- Sosyal Yardım Sandığı Varlık Açıkları Karşılığı		-	-
3- Maliyet Giderleri Karşılığı	23.2	275.447.332	136.576.514
H- Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	19	152.974.438	53.359.047
1- Ertelenmiş Komisyon Gelirleri	2.20, 19	3.285.928	2.918.291
2- Gider Tahakkukları	19	149.688.510	50.438.701
3- Gelecek Aylara Ait Diğer Gelirler	19	-	2.055
I- Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	23.2	20.228.538	11.077.904
1- Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		-	-
2- Sayım ve Tesellüm Fazlalıkları		-	-
3- Diğer Çeşitli Kısa Vadeli Yükümlülükler	23.2	20.228.538	11.077.904
III- Kısa Vadeli Yükümlülükler Toplamı		3.993.727.106	1.761.013.721

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AGESA HAYAT VE EMEKLİLİK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI KONSOLİDE BİLANÇOLAR

(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER			
IV- Uzun Vadeli Yükümlülükler	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
A- Finansal Borçlar	20	47.955.888	29.142.595
1- Kredi Kuruluşlarına Borçlar		-	-
2- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4, 20	83.666.764	55.245.642
3- Ertelenmiş Finansal Kiralama Borçlanma Maliyetleri (-)	20	(35.710.876)	(26.103.047)
4- Çıkarılmış Tahviller		-	-
5- Çıkarılmış Diğer Finansal Varlıklar		-	-
6- Çıkarılmış Diğer Finansal Varlıklar İhraç Farkı (-)		-	-
7- Diğer Finansal Borçlar (Yükümlülükler)		-	-
B- Esas Faaliyetlerden Borçlar	4, 17.5, 17.6, 19	141.346.845.235	75.573.164.444
1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Borçlar		-	-
2- Reasürans Faaliyetlerinden Borçlar		-	-
3- Sigorta ve Reasürans Şirketlerinden Alınan Depolar		-	-
4- Emeklilik Faaliyetlerinden Borçlar	4, 17.5, 17.6, 19	141.346.845.235	75.573.164.444
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 İlişkili Taraflara Borçlar		-	-
D- Diğer Borçlar		-	-
1- Alınan Depozito ve Teminatlar		-	-
2- Tedavi Giderlerine İlişkin SGK'ya Borçlar		-	-
3- Diğer Çeşitli Borçlar		-	-
4- Diğer Çeşitli Borçlar Reeskontu		-	-
E- Sigortacılık Teknik Karşılıkları	17.15	16.529.566.333	8.403.987.972
1- Kazanılmamış Primler Karşılığı - Net		-	-
2- Devam Eden Riskler Karşılığı - Net		-	-
3- Matematik Karşılıkları - Net	17.15	16.456.804.753	8.340.417.527
4- Muallak Tazminat Karşılığı - Net		-	-
5- İkramiye ve İndirimler Karşılığı - Net		-	-
6- Yatırım Riski Hayat Sigortası Poliçe Sahiplerine Ait Poliçeler İçin Ayrılan Karşılık - Net		-	-
7- Diğer Teknik Karşılıkları - Net	2.20, 17.15	72.761.580	63.570.445
F- Diğer Yükümlülükler ve Karşılıkları		21.001.293	14.495.694
1- Ödenecek Diğer Yükümlülükler		-	-
2- Vadesi Geçmiş, Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler		-	-
3- Diğer Borç ve Gider Karşılıkları		21.001.293	14.495.694
G- Diğer Risklere İlişkin Karşılıklar	22	82.797.043	124.418.336
1- Kıdem Tazminatı Karşılığı	22	82.797.043	124.418.336
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		158.028.165.792	84.145.209.041

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AGESA HAYAT VE EMEKLİLİK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA AYRINTILI KONSOLİDE BİLANÇOLAR

(Tüm Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

ÖZSERMAYE			
V- Özsermaye	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
A- Ödenmiş Sermaye	2.13,15.3	180.000.000	180.000.000
1- (Nominal) Sermaye	2.13,15.3	180.000.000	180.000.000
2- Ödenmemiş Sermaye (-)		-	-
3- Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları		-	-
4- Sermaye Düzeltmesi Olumsuz Farkları (-)		-	-
5- Tescilli Beklenen Sermaye		-	-
B- Sermaye Yedekleri	15.2	(43.946.321)	837.095
1- Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-
2- Hisse Senedi İptal Karları		-	-
3- Sermayeye Eklenecek Satış Karları		-	-
4- Yabancı Para Çevirim Farkları		-	-
5- Diğer Sermaye Yedekleri	15.2	(43.946.321)	837.095
C- Kar Yedekleri		1.479.864.638	670.930.013
1- Yasal Yedekler	15.2	109.639.901	95.539.901
2- Statü Yedekleri	15.2	11.494	11.494
3- Olağanüstü Yedekler	15.2	1.392.065.691	681.581.497
4- Özel Fonlar (Yedekler)		-	-
5- Finansal Varlıkların Değerlemesi	15.2	55.579.038	(12.366.535)
6- Diğer Kar Yedekleri	15.2	(77.431.486)	(93.836.344)
D- Geçmiş Yıllar Karları		-	-
1- Geçmiş Yıllar Karları		-	-
E- Geçmiş Yıllar Zararları (-)		-	-
1- Geçmiş Yıllar Zararları		-	-
F- Dönem Net Karı		1.424.603.500	874.584.194
1- Dönem Net Karı		1.424.603.500	874.584.194
2- Dönem Net Zararı (-)		-	-
3- Dağıtım Konu Olmayan Dönem Karı		-	-
Özsermaye Toplamı		3.040.521.817	1.726.351.302
Yükümlülükler Toplamı (III + IV + V)		165.062.414.715	87.632.574.064

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AGESA HAYAT VE EMEKLİLİK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT AYRINTILI KONSOLİDE GELİR TABLOLARI

(Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2022
I-TEKNİK BÖLÜM	Dipnot		
A- Hayat Dışı Teknik Gelir		131.572.558	81.644.149
1- Kazanılmış Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		106.303.719	64.131.689
1.1- Yazılan Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)	5,24	130.515.717	76.510.767
1.1.1- Brüt Yazılan Primler (+)	5,24	130.806.976	76.988.184
1.1.2- Reasüröre Devredilen Primler (-)	5,10,24	(291.259)	(477.417)
1.1.3- SGK'ya Aktarılan Primler (-)		-	-
1.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)	5,17,15, 47,4	(24.211.998)	(12.379.078)
1.2.1- Kazanılmamış Primler Karşılığı (-)	17,15	(24.043.054)	(12.424.628)
1.2.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Reasürör Payı (+)	10, 17,15	(168.944)	45.550
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) (+/-)		25.268.839	17.512.460
3.1- Brüt Diğer Teknik Gelirler (+/-)		25.268.839	17.512.460
3.2- Brüt Diğer Teknik Gelirlerde Reasürör Payı (+/-)		-	-
4- Tahakkuk Eden Rücu ve Sovtaj Gelirleri (+)		-	-
B- Hayat Dışı Teknik Gider (-)		(102.226.744)	(69.161.258)
1- Gerçekleşen Tazminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak) (+/-)	5	(5.318.786)	(3.856.047)
1.1- Ödenen Tazminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)	17,15	(4.733.524)	(3.654.615)
1.1.1- Brüt Ödenen Tazminatlar (-)	17,15	(8.075.512)	(3.701.515)
1.1.2- Ödenen Tazminatlar Reasürör Payı (+)	10, 17,15	3.341.988	46.900
1.2- Muallak Tazminatlar Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)	17,15,47,4	(585.262)	(201.432)
1.2.1- Muallak Tazminatlar Karşılığı (-)	17,15	(3.568.303)	(110.013)
1.2.2- Muallak Tazminatlar Karşılığında Reasürör Payı (+)	10,17,15	2.983.041	(91.419)
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) (+/-)	5, 17,15,47,4	(1.376.995)	(776.480)
4- Faaliyet Giderleri (-)	31	(95.523.059)	(64.514.388)
5- Matematik Karşılıklarda Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)		-	-
5.1- Matematik Karşılıklarda (-)		-	-
5.2- Matematik Karşılıklarda Reasürör Payı (+)		-	-
6- Diğer Teknik Giderler (-)		(7.904)	(14.343)
6.1- Brüt Diğer Teknik Giderler (-)		(7.904)	(14.343)
6.2- Brüt Diğer Teknik Giderlerde Reasürör Payı (-)		-	-
C- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat Dışı (A - B)		29.345.814	12.482.891
D- Hayat Teknik Gelir		11.740.496.157	5.572.818.805
1- Kazanılmış Primler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak)		6.406.100.840	3.406.980.097
1.1- Yazılan Primler (Reasürör payı Düşülmüş Olarak)	5,24	7.175.009.655	3.534.446.938
1.1.1- Brüt Yazılan Primler (+)	5,24	7.353.081.090	3.639.920.891
1.1.2- Reasüröre Devredilen Primler (-)	5,10,24	(178.071.435)	(105.473.953)
1.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)	5,17,15,47,4	(768.908.815)	(127.466.841)
1.2.1- Kazanılmamış Primler Karşılığı (-)	17,15	(768.140.702)	(129.213.086)
1.2.2- Kazanılmamış Primler Karşılığında Reasürör Payı (+)	10, 17,15	(768.113)	1.746.245
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	5	5.108.380.807	2.047.852.902
3- Yatırımlardaki Gerçekleşmemiş Karlar		-	-
4- Diğer Teknik Gelirler (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak) (+/-)	5	226.014.510	117.985.806
4.1- Brüt Diğer Teknik Gelirler (+/-)	5	226.014.510	117.985.806
4.2- Brüt Diğer Teknik Gelirlerde Reasürör Payı (+/-)		-	-
5- Tahakkuk Eden Rücu Gelirleri (+)		-	-

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AGESA HAYAT VE EMEKLİLİK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT AYRINTILI KONSOLİDE GELİR TABLOLARI

(Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2022
I-TEKNİK BÖLÜM	Dipnot		
E- Hayat Teknik Gider		(10.812.510.209)	(5.020.082.229)
1- Gerçekleşen Tazminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak) (+/-)	5	(804.312.408)	(532.114.156)
1.1- Ödenen Tazminatlar (Reasürör Payı Düşülmüş Olarak) (-)	17.15	(772.718.667)	(490.034.773)
1.1.1- Brüt Ödenen Tazminatlar (-)	17.15	(873.114.124)	(530.663.399)
1.1.2- Brüt Ödenen Tazminatlarda Reasürör Payı (+)	10, 17.15	100.395.457	40.628.626
1.2- Muallak Tazminatlar Karşılığında Değişim (Reasürör Payı ve Devreden Kısım Düşülmüş Olarak) (+/-)	17.15,47.4	(31.593.741)	(42.079.383)
1.2.1- Muallak Tazminatlar Karşılığı (-)	17.15	(57.089.569)	(28.297.345)
1.2.2- Muallak Hasarlar Karşılığında Reasürör Payı (+)	10,17.15	25.495.828	(13.782.038)
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) (+/-)	5, 47.4	(8.223.879.819)	(3.497.437.319)
3.1- Matematik Karşılıklar (-)	17.15	(8.205.469.204)	(3.522.028.162)
3.1.1- Aktüeryal Matematik Karşılık (+/-)		(8.206.319.574)	(3.521.887.161)
3.1.2- Kar Payı Karşılığı (Yatırım Riski Poliçe Sahiplerine Ait Poliçeler İçin Ayrılan Karş.)		850.370	(141.001)
3.2- Matematik Karşılığında Reasürör Payı (+)		(18.410.615)	24.590.843
3.2.1- Aktüeryal Matematik Karşılıklar Reasürör Payı (+)	10, 17.15	(18.410.615)	24.590.843
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) (+/-)	5,17.15,47.4	(7.814.139)	(10.776.816)
5- Faaliyet Giderleri (-)	31	(1.591.820.492)	(810.976.016)
6- Yatırım Giderler (-)	5,36	(186.877.557)	(169.556.279)
7- Yatırımlardaki Gerçekleşmemiş Zararlar (-)		-	-
8- Teknik Olmayan Bölüme Aktarılan Yatırım Gelirleri (-)	5,26	2.194.206	778.357
F- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat (D – E)		927.985.948	552.736.576
G- Emeklilik Teknik Gelir	25	1.890.273.740	907.031.125
1- Fon İşletim Gelirleri	25	1.434.808.882	757.861.398
2- Yönetim Gideri Kesintisi	25	392.389.015	128.507.305
3- Giriş Aidatı Gelirleri	25	63.072.837	20.474.476
4- Ara Verme Halinde Yönetim Gideri Kesintisi	25	3.006	2.138
5- Özel Hizmet Gideri Kesintisi		-	-
6- Sermaye Tahsis Avansı Değer Artış Gelirleri	25	-	185.808
7- Diğer Teknik Gelirler		-	-
H- Emeklilik Teknik Gideri		(2.986.404.509)	(1.338.276.448)
1- Fon İşletim Giderleri (-)		(217.814.133)	(116.007.177)
2- Sermaye Tahsis Avansları Değer Azalış Giderleri(-)		-	(1.214)
3- Faaliyet Giderleri (-)	31	(2.617.139.078)	(1.163.916.890)
4- Diğer Teknik Giderler (-)		(126.773.385)	(52.656.104)
5- Ceza Ödemeleri (-)		(24.677.913)	(5.695.063)
I- Teknik Bölüm Dengesi- Emeklilik (G – H)		(1.096.130.769)	(431.245.323)

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AGESA HAYAT VE EMEKLİLİK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT AYRINTILI KONSOLİDE GELİR TABLOLARI

(Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2022
I-TEKNİK OLMAYAN BÖLÜM			
C- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat Dışı (A-B)		29.345.814	12.482.891
F- Teknik Bölüm Dengesi- Hayat (D-E)		927.985.948	552.736.576
I - Teknik Bölüm Dengesi- Emeklilik (G-H)		(1.096.130.769)	(431.245.323)
J- Genel Teknik Bölüm Dengesi (C+F+I)		(138.799.007)	133.974.144
K- Yatırım Gelirleri		2.399.586.899	1.166.304.961
1- Finansal Yatırımlardan Elde Edilen Gelirler	26	1.091.464.594	525.484.995
2-Finansal Yatırımların Nakde Çevrilmesinden Elde Edilen Karlar	26	178.298.693	120.768.607
3- Finansal Yatırımların Değerlemesi	27	301.010.237	283.060.821
4- Kambiyo Karları	36	830.208.195	202.961.468
5- iştiraklerden Gelirler	26	-	71.699
6- Bağlı Ortaklıklar ve Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslerden Gelirler		-	-
7- Arazi, Arsa ile Binalardan Elde Edilen Gelirler		-	-
8- Türev Ürünlerden Elde Edilen Gelirler	13,26	799.386	34.735.728
9- Diğer Yatırımlar		-	-
10- Hayat Teknik Bölümünden Aktarılan Yatırım Gelirleri	5,26	(2.194.206)	(778.357)
L- Yatırım Giderleri (-)		(313.182.511)	(228.662.596)
1- Yatırım Yönetim Giderleri – Faiz Dahil (-)		(14.835.228)	(12.085.149)
2- Yatırımların Değer Azalışları (-)		-	-
3- Yatırımların Nakte Çevrilmesi Sonucunda Oluşan Zararlar (-)		(30.783.622)	(48.538.696)
4- Hayat Dışı Teknik Bölümüne Aktarılan Yatırım Gelirleri (-)		-	-
5- Türev Ürünler Sonucunda Oluşan Zararlar (-)	13	(12.581.150)	(9.110.569)
6- Kambiyo Zararları (-)	36	(107.516.199)	(65.439.167)
7- Amortisman Giderleri (-)	6.1	(147.019.692)	(93.349.641)
8- Diğer Yatırım Giderleri (-)	8	(446.620)	(139.374)
M- Diğer Faaliyetlerden ve Olağandışı Faaliyetlerden Gelir ve Karlar ile Gider ve Zararlar (+/-)		100.255.622	19.542.846
1- Karşılıklar Hesabı (+/-)		2.820.543	(3.800.472)
2- Reeskont Hesabı (+/-)		-	-
3- Özellikli Sigortalar Hesabı (+/-)		-	-
4- Enflasyon Düzeltmesi Hesabı (+/-)		-	-
5- Ertelenmiş Vergi Varlığı Hesabı (+/-)	35,47.4	152.957.285	47.543.776
6- Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü Gideri (-)		-	-
7- Diğer Gelir ve Karlar	47.1	93.135.025	60.655.424
8- Diğer Gider ve Zararlar (-)	47.1	(135.844.003)	(72.133.749)
9- Önceki Yıl Gelir ve Karları	47.3	13.882.406	204.479
10- Önceki Yıl Gider ve Zararları(-)	47.3	(26.695.634)	(12.926.612)
N- Dönem Net Karı veya Zararı		1.424.603.500	874.584.194
1- Dönem Karı Ve Zararı		2.047.861.003	1.091.159.355
2- Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları(-)	35,47.4	(623.257.503)	(216.575.161)
3- Dönem Net Kar veya Zararı		1.424.603.500	874.584.194
4- Enflasyon Düzeltme Hesabı		-	-

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AGESA HAYAT VE EMEKLİLİK ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT AYRINTILI KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2022
A. Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları		-	-
1. Sigortacılık faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		7.486.622.487	3.735.047.473
2. Reasürans faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		-	-
3. Emeklilik faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri		33.306.916.109	13.931.806.245
4. Sigortacılık faaliyetleri nedeniyle yapılan nakit çıkışı (-)		(2.752.315.380)	(1.283.506.338)
5. Reasürans faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		-	-
6. Emeklilik faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-)		(30.488.621.075)	(12.651.526.550)
7. Esas faaliyetler sonucu oluşan nakit (A1+A2+A3-A4-A5-A6)		7.552.602.141	3.731.820.830
8. Faiz ödemeleri (-)		-	-
9. Gelir vergisi ödemeleri (-)		(469.740.507)	(251.427.336)
10. Diğer nakit girişleri		47.861.958	295.873.115
11. Diğer nakit çıkışları (-)		(3.183.625.612)	(1.427.537.387)
12. Esas faaliyetlerden kaynaklanan net nakit		3.947.097.980	2.348.729.222
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları		-	-
1. Maddi varlıkların satışı		252.601	1.582.298
2. Maddi varlıkların iktisabı (-)	6.3.1	(400.079.930)	(231.775.203)
3. Mali varlık iktisabı (-)	11.4	(10.220.251.607)	(6.759.513.316)
4. Mali varlıkların satışı		6.391.764.429	4.336.156.463
5. Alınan faizler		1.318.479.252	640.947.273
6. Alınan temettüleri	26	-	71.699
7. Diğer nakit girişleri		-	-
8. Diğer nakit çıkışları (-)		-	-
9. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		(2.909.835.255)	(2.012.530.786)
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) nakit akımları		-	-
1. Hisse senedi ihracı		-	-
2. Kredilerle ilgili nakit girişleri		-	-
3. Finansal kiralama borçları ödemeleri (-)	20	(21.515.436)	(12.618.882)
4. Ödenen temettüleri (-)		(141.112.764)	-
5. Diğer nakit girişleri		-	-
6. Diğer nakit çıkışları (-)	2.13	(44.783.416)	-
7. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit		(207.411.616)	(12.618.882)
D. Kur farklarının nakit ve nakit benzerlerine olan etkisi		43.064.622	(374.137)
E. Nakit ve nakit benzerlerinde meydana gelen net artış (A12+B9+C7+D)		872.915.731	323.205.417
F. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu	2.12	1.078.360.351	755.154.934
G. Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu (E+F)	2.12	1.951.276.082	1.078.360.351

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AVIVASA EMEKLİLİK VE HAYAT ANONİM ŞİRKETİ

1 OCAK - 31 ARALIK 2018 VE 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

Bağımsız Denetimden Geçmiş											
1 Ocak-31 Aralık 2023											
	Sermaye	İşletmenin kendi hisse senetleri (-)	Varlıklarda değer artışı (azalışı)	Özsermaye 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
I- Önceki dönem sonu bakiyesi (01/01/2023)	180.000.000	-	(12.366.535)	-	-	95.539.901	11.494	588.582.248	874.584.194	-	1.726.351.302
A- Sermaye artırımını (A1+A2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1- Nakit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2- İç kaynaklardan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B- İşletmenin aldığı kendi hisse senetleri	-	(44.783.416)	-	-	-	-	-	-	-	-	(44.783.416)
C- Gelir tablosunda yer almayan kazanç ve kayıplar	-	-	-	-	-	-	-	16.404.858	-	-	16.404.858
D- Varlıklarda değer artışı/azalışı	-	-	67.945.573	-	-	-	-	-	-	-	67.945.573
E- Yabancı para çevrim farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F- Diğer kazanç ve kayıplar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G- Enflasyon düzeltme farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H- Dönem net karı (veya zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	1.424.603.500	-	1.424.603.500
I- Dağıtılan temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	(150.000.000)	-	(150.000.000)
J- Transferler	-	-	-	-	-	14.100.000	-	710.484.194	(724.584.194)	-	-
II- Dönem sonu bakiyesi (31/12/2023)	180.000.000	(44.783.416)	55.579.038	-	-	109.639.901	11.494	1.315.471.300	1.424.603.500	-	3.040.521.817
I+A+B+C+D+E+F+G+H+I+J											

Bağımsız Denetimden Geçmiş											
1 Ocak-31 Aralık 2022											
	Sermaye	İşletmenin kendi hisse senetleri (-)	Varlıklarda değer artışı (azalışı)	Özsermaye 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
I- Önceki dönem sonu bakiyesi (01/01/2022)	180.000.000	-	(44.638.573)	-	-	95.539.901	11.494	210.302.867	451.813.551	-	893.029.240
A- Sermaye artırımını (A1+A2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1- Nakit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2- İç kaynaklardan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B- İşletmenin aldığı kendi hisse senetleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C- Gelir tablosunda yer almayan kazanç ve kayıplar	-	-	-	-	-	-	-	(73.534.170)	-	-	(73.534.170)
D- Varlıklarda değer artışı/azalışı	-	-	32.272.038	-	-	-	-	-	-	-	32.272.038
E- Yabancı para çevrim farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F- Diğer kazanç ve kayıplar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G- Enflasyon düzeltme farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H- Dönem net karı (veya zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	874.584.194	-	874.584.194
I- Dağıtılan temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
J- Transferler	-	-	-	-	-	-	-	451.813.551	(451.813.551)	-	-
II- Dönem sonu bakiyesi (31/12/2022)	180.000.000	-	(12.366.535)	-	-	95.539.901	11.494	588.582.248	874.584.194	-	1.726.351.302
I+A+B+C+D+E+F+G+H+I+J											