

HDI SİGORTA ANONİM ŞİRKETİ

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

(Para birimi aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR			
		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2022
I- Cari Varlıklar	Dipnot		
A- Nakit ve Nakit Benzeri Varlıklar	4.2 ve 14	5.736.611.717	5.417.459.328
1- Kasa	14	-	-
2- Alınan Çekler		-	-
3- Bankalar	14	4.367.731.749	3.672.541.029
4- Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri		-	-
5- Banka Garantili ve Üç Aydan Kısa Vadeli Kredi Kartı Alacakları	14	1.368.879.291	1.744.917.622
6- Diğer Nakit ve Nakit Benzeri Varlıklar	14	677	677
B- Finansal Varlıklar ile Riski Sigortalılara Ait Finansal Yatırımlar	4.2 ve 11	2.879.058.449	2.736.335.787
1- Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	11	1.602.616.447	1.513.973.715
2- Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Varlıklar	11	407.335.047	378.342.313
3- Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	11	869.106.955	844.019.759
4- Krediler		-	-
5- Krediler Karşılığı		-	-
6- Riskli Hayat Poliçesi Sahiplerine Ait Finansal Yatırımlar		-	-
7- Şirket Hissesi		-	-
8- Finansal Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı		-	-
C- Esas Faaliyetlerden Alacaklar	4.2 ve 12	4.922.005.777	4.026.034.856
1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Alacaklar	12	4.922.270.614	4.026.223.503
2- Sigortacılık Faaliyetlerinden Alacaklar Karşılığı	12	(2.271.328)	(2.378.873)
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		-	-
9- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar	12	568.230.513	511.141.801
10- Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Şüpheli Alacaklar Karşılığı	12	(566.224.022)	(508.951.575)
D- İlişkili Taraflardan Alacaklar		2.672.936	168.060
1- Ortaklardan Alacaklar		-	-
2- İştiraklerden Alacaklar	45	2.672.936	168.060
3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar		-	-
4- Müsterek Yönetime Tabi Teşebbüslerden Alacaklar		-	-
5- Personelden Alacaklar		-	-
6- Diğer İlişkili Taraflardan Alacaklar		-	-
7- İlişkili Taraflardan Alacaklar Reeskontu		-	-
8- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar		1.551.278	1.551.278
9- İlişkili Taraflardan Şüpheli Alacaklar Karşılığı		(1.551.278)	(1.551.278)
E- Diğer Alacaklar		1.184.455	1.148.268
1- Finansal Kiralama Alacakları		-	-
2- Kazanılmamış Finansal Kiralama Faiz Gelirleri		-	-
3- Verilen Depozito ve Teminatlar		229.895	229.895
4- Diğer Çeşitli Alacaklar		954.280	918.093
5- Diğer Çeşitli Alacaklar Reeskontu		-	-
6- Şüpheli Diğer Alacaklar		350.874	350.874
7- Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı		(350.594)	(350.594)
F- Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları		2.546.774.561	1.595.773.972
1- Ertelenmiş Üretim Giderleri	17	1.835.030.375	1.305.716.276
2- Tahakkuk Etmiş Faiz ve Kira Gelirleri		-	-
3- Gelir Tahakkukları		-	-
4- Gelecek Aylara Ait Diğer Giderler	47	711.744.186	290.057.696
G- Diğer Cari Varlıklar		39.215.912	31.815.249
1- Gelecek Aylar İhtiyacı Stoklar		1.123.802	1.040.430
2- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	4.2 ve 35	37.703.460	30.774.819
3- Ertelenmiş Vergi Varlıkları		-	-
4- İş Avansları		388.650	-
5- Personele Verilen Avanslar		-	-
6- Sayım ve Tesellüm Noksanları		-	-
7- Diğer Çeşitli Cari Varlıklar		8.875.651	8.875.651
8- Diğer Cari Varlıklar Karşılığı		(8.875.651)	(8.875.651)
I- Cari Varlıklar Toplamı		16.127.523.807	13.808.735.520

Takip eden dipnotlar konsolide olmayan finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

HDI SİGORTA ANONİM ŞİRKETİ

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

(Para birimi aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR			
	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2022
II- Cari Olmayan Varlıklar			
A- Esas Faaliyetlerden Alacaklar			
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)		-	-
7- Sigortalılara Krediler (İkrazlar) Karşılığı		-	-
8- Emeklilik Faaliyetlerinden Alacaklar		-	-
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			
1- Finansal Kiralama Alacakları		180.494	178.494
2- Kazanılmamış Finansal Kiralama Faiz Gelirleri		-	-
3- Verilen Depozito ve Teminatlar		180.494	178.494
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		1.329.486.539	163.265.953
2- İştirakler	11	1.903.707	1.263.121
3- İştirakler Sermaye Taahhütleri		-	-
4- Bağlı Ortaklıklar	9	1.327.580.000	162.000.000
5- Bağlı Ortaklıklar Sermaye Taahhütleri		-	-
6- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüsler		-	-
7- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüsler Sermaye Taahhütleri		-	-
8- Finansal Varlıklar ve Riskli Sigortalılara Ait Finansal Yatırımlar		-	-
9- Diğer Finansal Varlıklar	11	2.832	2.832
10- Finansal Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı		-	-
E- Maddi Varlıklar			
1- Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	6 ve 7	185.918.584	176.724.779
2- Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller Değer Düşüklüğü Karşılığı	6 ve 7	2.729.450	4.116.368
3- Kullanım Amaçlı Gayrimenkuller	6 ve 7	(882.090)	(882.090)
4- Makine ve Teçhizatlar	6	-	-
5- Demirbaş ve Tesisatlar	6	56.283.885	55.235.403
6- Motorlu Taşıtlar	6	10.365.330	9.456.988
7- Diğer Maddi Varlıklar (Özel Maliyet Bedelleri Dahil)	6	68.673.242	60.370.242
8- Kiralama Yoluyla Edinilmiş Maddi Varlıklar	6	27.546.698	26.461.246
9- Birikmiş Amortismanlar	6	109.966.393	101.800.072
10- Maddi Varlıklara İlişkin Avanslar (Yapılmakta Olan Yatırımlar Dahil)	6	(88.764.324)	(79.833.450)
F- Maddi Olmayan Varlıklar			
1- Haklar	8	101.116.383	136.385.641
2- Şerefiye		1.906.649	1.906.649
3- Faaliyet Öncesi Döneme Ait Giderler		-	-
4- Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-	-
5- Diğer Maddi Olmayan Varlıklar	8	-	-
6- Birikmiş İtfalar	8	74.990.657	114.990.657
7- Maddi Olmayan Varlıklara İlişkin Avanslar	8	(70.882.143)	(74.182.032)
8- Maddi Olmayan Varlıklara İlişkin Avanslar	8	95.101.220	93.670.367
G-Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları			
1- Ertelemiş Üretim Giderleri		-	-
2- Gelir Tahakkukları		-	-
3- Gelecek Yıllara Ait Diğer Giderler		-	-
H- Diğer Cari Olmayan Varlıklar			
1- Efektif Yabancı Para Hesapları		375.160.672	382.947.394
2- Döviz Hesapları		-	-
3- Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar		-	-
4- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar		-	-
5- Ertelemiş Vergi Varlıkları	21 ve 35	-	-
6- Diğer Çeşitli Cari Olmayan Varlıklar	2,8 ve 47	203.657.437	189.372.522
7- Diğer Cari Olmayan Varlıklar Amortismanı		171.503.235	193.574.872
8- Diğer Cari Olmayan Varlıklar Karşılığı		-	-
II- Cari Olmayan Varlıklar Toplamı			
		1.991.862.673	859.502.261
Varlıklar Toplamı		18.119.386.480	14.668.237.781

Takip eden dipnotlar konsolide olmayan finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

HDI SİGORTA ANONİM ŞİRKETİ

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

(Para birimi aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER			
	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2022
III- Kısa Vadeli Yükümlülükler			
A- Finansal Borçlar	20	6.808.683	5.483.144
1- Kredi Kuruluşlarına Borçlar		-	-
2- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4.2 ve 20	29.597.521	25.591.414
3- Ertelenmiş Finansal Kiralama Borçlanma Maliyetleri	20	(22.788.838)	(20.108.270)
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	4.2 ve 19	1.646.846.950	970.147.343
1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Borçlar	19	1.515.720.757	861.893.405
2- Reasürans Faaliyetlerinden Borçlar	19	15.579	15.574
3- Sigorta ve Reasürans Şirketlerinden Alınan Depolar		-	-
4- Emeklilik Faaliyetlerinden Borçlar		-	-
5- Diğer Esas Faaliyetlerden Borçlar	19	131.110.614	108.238.364
6- Diğer Esas Faaliyetlerden Borçlar Borç Senetleri Reeskontu		-	-
C- İlişkili Tarafalara Borçlar	4.2 ve 19	207.885	214.986
1- Ortaklara Borçlar		-	-
2- İştiraklere Borçlar		-	-
3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar		-	-
4- Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslere Borçlar		-	-
5- Personele Borçlar		114.127	120.532
6- Diğer İlişkili Tarafalara Borçlar	45	93.758	94.454
D- Diğer Borçlar		391.296.414	375.303.234
1- Alınan Depozito ve Teminatlar		33.011.810	30.765.408
2- Tedavi Giderlerine İlişkin SGK'ya Borçlar	4.2 ve 19	63.153.542	83.270.244
3- Diğer Çeşitli Borçlar	4.2, 19 ve 47	295.131.062	261.267.582
4- Diğer Çeşitli Borçlar Reeskontu		-	-
E- Sigortacılık Teknik Karşılıkları	17	12.544.149.274	9.893.269.214
1- Kazanılmamış Primler Karşılığı – Net	2.23 ve 17	8.223.170.835	6.193.458.599
2- Devam Eden Riskler Karşılığı – Net	2.23 ve 17	67.952.909	48.522.455
3- Matematik Karşılıklar – Net		-	-
4- Muallak Hasar ve Tazminat Karşılığı – Net	4.2 ve 17	4.237.047.546	3.636.194.177
5- İkramiye ve İndirimler Karşılığı – Net		-	-
6- Diğer Teknik Karşılıklar – Net	17	15.977.984	15.093.983
F- Ödenecek Vergi ve Benzeri Diğer Yükümlülükler İle Karşılıkları		192.902.616	193.620.017
1- Ödenecek Vergi ve Fonlar	19	178.745.436	185.159.853
2- Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	19	14.152.913	8.455.897
3- Vadesi Geçmiş, Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler		-	-
4- Ödenecek Diğer Vergi ve Benzeri Yükümlülükler		4.267	4.267
5- Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları	35	-	-
6- Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer Yükümlülükleri	4.2 ve 35	-	-
7- Diğer Vergi ve Benzeri Yükümlülük Karşılıkları		-	-
G- Diğer Risklere İlişkin Karşılıklar	4.2 ve 23	376.120.837	139.592.695
1- Kıdem Tazminatı Karşılığı		-	-
2- Sosyal Yardım Sandığı Varlık Açıkları Karşılığı		-	-
3- Maliyet Giderleri Karşılığı	4.2 ve 23	376.120.837	139.592.695
H- Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	10 ve 19	422.272.729	400.457.037
1- Ertelenmiş Üretim Komisyonları	10 ve 19	422.272.729	400.457.037
2- Gider Tahakkukları		-	-
3- Gelecek Aylara Ait Diğer Gelirler		-	-
I- Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		-	-
1- Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		-	-
2- Sayım ve Tesellüm Fazlalıkları		-	-
3- Diğer Çeşitli Kısa Vadeli Yükümlülükler		-	-
III- Kısa Vadeli Yükümlülükler Toplamı		15.580.605.388	11.978.087.670

Takip eden dipnotlar konsolide olmayan finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

HDI SİGORTA ANONİM ŞİRKETİ

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

(Para birimi aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER			
	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2022
IV- Uzun Vadeli Yükümlülükler			
A- Finansal Borçlar	20	71.778.642	62.234.376
1- Kredi Kuruluşlarına Borçlar		-	-
2- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4.2 ve 20	186.778.959	178.663.004
3- Ertelemiş Finansal Kiralama Borçlanma Maliyetleri	20	(115.000.317)	(116.428.628)
4- Çıkarılmış Tahviller		-	-
5- Çıkarılmış Diğer Finansal Varlıklar		-	-
6- Çıkarılmış Diğer Finansal Varlıklar İhraç Farkı		-	-
7- Diğer Finansal Borçlar (Yükümlülükler)		-	-
B- Esas Faaliyetlerden Borçlar	4.2, 10 ve 19	101.128.172	102.146.001
1- Sigortacılık Faaliyetlerinden Borçlar		-	-
2- Reasürans Faaliyetlerinden Borçlar		-	-
3- Sigorta ve Reasürans Şirketlerinden Alınan Depolar	4.2, 10 ve 19	101.128.172	102.146.001
4- Emeklilik Faaliyetlerinden Borçlar		-	-
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	60.909.527	170.433.136
1- Kazanılmamış Primler Karşılığı – Net		-	-
2- Devam Eden Riskler Karşılığı – Net		-	-
3- Matematik Karşılıklar – Net	2.27, 4.2 ve 17	395.148	460.804
4- Muallak Hasar ve Tazminat Karşılığı – Net		-	-
5- İkramiye ve İndirimler Karşılığı – Net		-	-
6- Diğer Teknik Karşılıklar – Net	2.26, 4.2 ve 17	60.514.379	169.972.332
F- Diğer Yükümlülükler ve Karşılıkları			
1- Ödenecek Diğer Yükümlülükler		-	-
2- Vadesi Geçmiş, Ertelemiş veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler		-	-
3- Diğer Borç ve Gider Karşılıkları		-	-
G- Diğer Risklere İlişkin Karşılıklar	4.2 ve 22	199.715.857	250.458.895
1- Kıdem Tazminatı Karşılığı	22	54.250.369	104.993.407
2- Sosyal Yardım Sandığı Varlık Açıkları Karşılığı	2.18 ve 22	145.465.488	145.465.488
H-Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları			
1- Ertelemiş Üretim Komisyonları		-	-
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		433.532.198	585.272.408

Takip eden dipnotlar konsolide olmayan finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

HDI SİGORTA ANONİM ŞİRKETİ

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

(Para birimi aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

ÖZSERMAYE			
V- Özsermaye	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2022
A- Ödenmiş Sermaye		1.632.294.520	1.632.294.520
1- (Nominal) Sermaye	2.13 ve 15	1.632.294.520	1.632.294.520
2- Ödenmemiş Sermaye	2.13 ve 15	-	-
3- Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları		-	-
4- Sermaye Düzeltmesi Olumsuz Farkları		-	-
5- Tescilli Beklenen Sermaye		-	-
B- Sermaye Yedekleri		-	-
1- Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-
2- Hisse Senedi İptal Karları		-	-
3- Sermayeye Eklenecek Satış Karları		-	-
4- Yabancı Para Çevirim Farkları		-	-
5- Diğer Sermaye Yedekleri		-	-
C- Kar Yedekleri		258.149.734	264.055.626
1- Yasal Yedekler		36.332.736	36.332.736
2- Statü Yedekleri	15	-	-
3- Olağanüstü Yedekler		136.440.962	136.440.962
4- Özel Fonlar (Yedekler)		1.865.964	581.425
5- Finansal Varlıkların Değerlemesi		84.006.739	91.197.170
6- Diğer Kar Yedekleri	15	(496.667)	(496.667)
D- Geçmiş Yıllar Karları		505.552.663	505.552.665
1- Geçmiş Yıllar Karları		505.552.663	505.552.665
E- Geçmiş Yıllar Zararları (-)		(298.309.648)	-
1- Geçmiş Yıllar Zararları		(298.309.648)	-
F- Dönem Net Karı		7.561.625	(297.025.108)
1- Dönem Net Karı		7.561.625	-
2- Dönem Net Zararı		-	(297.025.108)
3- Dağıtım Konu Olmayan Dönem Karı		-	-
Özsermaye Toplamı		2.105.248.894	2.104.877.703
Özsermaye ve Yükümlülükler Toplamı		18.119.386.480	14.668.237.781

Takip eden dipnotlar konsolide olmayan finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.