

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Eylül 2009 tarihi itibariyle Ayrıntılı bilanço (Para birimi - Türk Lirası (TL))

Varlıklar

| | Dipnot | Bağımsız denetimden geçmemiş 30 Eylül 2009 | Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2008 |
|--|----------------|---|--|
| I- Cari varlıklar | | | |
| A- Nakit ve nakit benzeri varlıklar | | | |
| 1- Kasa | 2.12, 14 | 63,963,767 | 54,194,717 |
| 2- Alınan çekler | 2.12, 14 | 10,227 | 5,674 |
| 3- Bankalar | | - | - |
| 4- Verilen çekler ve ödeme emirleri (-) | | - | - |
| 5- Diğer nakit ve nakit benzeri varlıklar | 2.12, 14, 47.1 | 37,667,920 | 35,779,969 |
| B- Finansal varlıklar ile riski sigortalılara ait finansal yatırımlar | 11 | 542,399,024 | 515,953,603 |
| 1- Satılmaya hazır finansal varlıklar | 11 | 38,964,306 | 58,238,329 |
| 2- Vadeye kadar elde tutulacak finansal varlıklar | | - | - |
| 3- Alım satım amaçlı finansal varlıklar | 11 | 66,693,850 | 24,379,465 |
| 4- Krediler | | - | - |
| 5- Krediler karşılığı (-) | | - | - |
| 6- Riskli hayat poliçesi sahiplerine ait finansal yatırımlar | 11 | 436,740,868 | 433,335,809 |
| 7- Şirket hissesi | | - | - |
| 8- Finansal varlıklar değer düşüklüğü karşılığı (-) | | - | - |
| C- Esas faaliyetlerden alacaklar | | 9,149,208 | 9,617,234 |
| 1- Sigortacılık faaliyetlerinden alacaklar | 12.1 | 4,701,839 | 6,221,786 |
| 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) | 12.1 | 1,301,793 | 953,532 |
| 7- Sigortalılara krediler (İkrazlar) karşılığı (-) | | - | - |
| 8- Emeklilik faaliyetlerinden alacaklar | 12.1 | 3,145,576 | 2,441,916 |
| 9- Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar | | - | - |
| 10- Esas faaliyetlerden kaynaklanan şüpheli alacaklar karşılığı (-) | | - | - |
| D- İlişkili taraflardan alacaklar | 12.1 | 2,940 | 78,265 |
| 1- Ortaklardan alacaklar | | 611 | - |
| 2- İştiraklerden alacaklar | | - | - |
| 3- Bağlı ortaklıklardan alacaklar | | - | - |
| 4- Müşterek yönetime tabi teşebbüslerden alacaklar | | - | - |
| 5- Personelden alacaklar | | 2,329 | 37,911 |
| 6- Diğer ilişkili taraflardan alacaklar | 45 | - | 40,354 |
| 7- İlişkili taraflardan alacaklar reeskontu (-) | | - | - |
| 8- İlişkili taraflardan şüpheli alacaklar | | - | - |
| 9- İlişkili taraflardan şüpheli alacaklar karşılığı (-) | | - | - |
| E- Diğer alacaklar | 12.1 | 141,799 | 76,080 |
| 1- Finansal kiralama alacakları | | - | - |
| 2- Kazanılmamış finansal kiralama faiz gelirleri (-) | | - | - |
| 3- Verilen depozito ve teminatlar | | - | - |
| 4- Diğer çeşitli alacaklar | 47.1 | 137,799 | 71,295 |
| 5- Diğer çeşitli alacaklar reeskontu(-) | | - | - |
| 6- Şüpheli diğer alacaklar | | 4,000 | 4,785 |
| 7- Şüpheli diğer alacaklar karşılığı (-) | | - | - |
| F- Gelecek aylara ait giderler ve gelir tahakkukları | 47.1 | 13,489,236 | 8,706,107 |
| 1- Gelecek aylara ait giderler | | 12,507,055 | 8,706,107 |
| 2- Tahakkuk etmiş faiz ve kira gelirleri | | - | - |
| 3- Gelir tahakkukları | | - | - |
| 4- Gelecek aylara ait diğer giderler ve gelir tahakkukları | | 982,181 | - |
| G- Diğer cari varlıklar | | 5,586,627 | 2,174,712 |
| 1- Gelecek aylar ihtiyacı stoklar | | - | - |
| 2- Peşin ödenen vergiler ve fonlar | | 5,269,452 | 2,082,385 |
| 3- Ertelenmiş vergi varlıkları | | - | - |
| 4- İş Avansları | | 258,469 | 100,584 |
| 5- Personele verilen avanslar | | 58,705 | (8,257) |
| 6- Sayım ve tesellüm noksanları | | - | - |
| 7- Diğer çeşitli cari varlıklar | | - | - |
| 8- Diğer cari varlıklar karşılığı (-) | | - | - |
| I- Cari varlıklar toplamı | | 634,732,601 | 699,459,821 |

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Eylül 2009 tarihi itibariyle Ayrıntılı bilanço (Para birimi - Türk Lirası (TL))

Varlıklar

| | Dipnot | Bağımsız denetimden geçmemiş 30 Eylül 2009 | Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2008 |
|--|---------|---|---|
| II- Cari olmayan varlıklar | | | |
| A- Esas faaliyetlerden alacaklar | | 1,982,536,690 | 1,549,060,645 |
| 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) | 12.1 | 120,419,782 | 108,659,103 |
| 7- Sigortalılara krediler (İkrazlar) karşılığı (-) | | - | - |
| 8- Emeklilik faaliyetlerinden alacaklar | 17.5 | 1,862,116,908 | 1,440,401,542 |
| 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 | 12.1 | 33,678 | 35,052 |
| 1- Finansal kiralama alacakları | | - | - |
| 2- Kazanılmamış finansal kiralama faiz gelirleri (-) | | - | - |
| 3- Verilen depozito ve teminatlar | | 33,678 | 35,052 |
| 4- Diğer çeşitli alacaklar | | - | - |
| 5- Diğer çeşitli alacaklar reeskontu(-) | | - | - |
| 6- Şüpheli diğer alacaklar | | - | - |
| 7- Şüpheli diğer alacaklar karşılığı (-) | | - | - |
| D- Finansal varlıklar | 45.2 | 867,409 | 868,608 |
| 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 | 925,131 | 925,664 |
| 10- Finansal varlıklar değer düşüklüğü karşılığı (-) | 45.2 | (57,722) | (57,056) |
| E- Maddi varlıklar | 6 | 5,752,838 | 7,291,521 |
| 1- Yatırım amaçlı gayrimenkuller | | - | - |
| 2- Yatırım amaçlı gayrimenkuller değer düşüklüğü karşılığı (-) | | - | - |
| 3- Kullanım amaçlı gayrimenkuller | | - | - |
| 4- Makine ve teçhizatlar | 6 | 4,884,378 | 4,662,217 |
| 5- Demirbaş ve tesisatlar | 6 | 9,891,816 | 9,952,851 |
| 6- Motorlu taşıtlar | 6 | 74,784 | 186,722 |
| 7- Diğer maddi varlıklar (özel maliyet bedelleri dahil) | 6, 47.1 | 6,136,871 | 6,160,020 |
| 8- Kiralama yoluyla edinilmiş maddi varlıklar | 6 | 3,312,801 | 3,322,012 |
| 9- Birikmiş amortismanlar (-) | 6 | (18,547,813) | (16,992,301) |
| 10- Maddi varlıklara ilişkin avanslar (yapılmakta olan yatırımlar dahil) | | - | - |
| F- Maddi olmayan varlıklar | 8 | 2,020,380 | 2,803,979 |
| 1- Haklar | | - | - |
| 2- Şerefiye | | - | - |
| 3- Faaliyet öncesi döneme ait giderler | | - | - |
| 4- Araştırma ve geliştirme giderleri | | - | - |
| 5- Diğer maddi olmayan varlıklar | 8, 47.1 | 21,025,972 | 20,104,126 |
| 6- Birikmiş itfalar (amortismanlar) (-) | 8 | (19,005,592) | (17,300,147) |
| 7- Maddi olmayan varlıklara ilişkin avanslar | | - | - |
| G-Gelecek yıllara ait giderler ve gelir tahakkukları | | - | - |
| 1- Gelecek yıllara ait giderler | | - | - |
| 2- Gelir tahakkukları | | - | - |
| 3- Gelecek yıllara ait diğer giderler ve gelir tahakkukları | | - | - |
| H- Diğer cari olmayan varlıklar | | 4,939,123 | 10,437,280 |
| 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 | 4,939,123 | 10,437,280 |
| 6- Diğer çeşitli cari olmayan varlıklar | | - | - |
| 7- Diğer cari olmayan varlıklar amortismanı (-) | | - | - |
| 8- Diğer cari olmayan varlıklar karşılığı (-) | | - | - |
| II- Cari olmayan varlıklar toplamı | | 1,996,150,116 | 1,461,837,982 |
| Varlıklar toplamı (I + II) | | 2,630,882,717 | 2,161,297,803 |

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi**30 Eylül 2009 tarihi itibariyle
Ayrıntılı bilanço
(Para birimi - Türk Lirası (TL))**

| | | Bağımsız denetimden geçmemiş | Bağımsız denetimden geçmiş |
|---|--------|------------------------------------|----------------------------------|
| | Dipnot | 30 Eylül 2009 | 31 Aralık 2008 |
| III- Kısa vadeli yükümlülükler | | | |
| A- Finansal borçlar | | 1,113,637 | 1,333,174 |
| 1- Kredi kuruluşlarına borçlar | 2.17 | 1,111,899 | 1,328,734 |
| 2- Finansal kiralama işlemlerinden borçlar | | 1,734 | 4,615 |
| 3- Ertelenmiş finansal kiralama borçlanma maliyetleri (-) | | 4 | (175) |
| 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 | 38,086,508 | 33,129,580 |
| 1- Sigortacılık faaliyetlerinden borçlar | 19 | 3,497,477 | 2,495,952 |
| 2- Reasürans faaliyetlerinden borçlar | | - | - |
| 3- Sigorta ve reasürans şirketlerinden alınan depolar | | - | - |
| 4- Emeklilik faaliyetlerinden borçlar | 19 | 34,555,983 | 30,607,448 |
| 5- Diğer esas faaliyetlerden borçlar | 19 | 33,048 | 26,180 |
| 6- Diğer esas faaliyetlerden borçlar borç senetleri reeskontu(-) | | - | - |
| C-İlişkili taraflara borçlar | 19 | 422,775 | 3,930,463 |
| 1- Ortaklara borçlar | 12.2 | 2,812 | 2,945,054 |
| 2- İştiraklere borçlar | | - | - |
| 3- Bağlı ortaklıklara borçlar | | - | - |
| 4- Müşterek yönetime tabi teşebbüslere borçlar | | - | - |
| 5- Personele borçlar | | 333,082 | 438,716 |
| 6- Diğer ilişkili taraflara borçlar | 45 | 86,881 | 546,693 |
| D- Diğer borçlar | 19 | 2,344,888 | 2,415,276 |
| 1- Alınan depozito ve teminatlar | | - | - |
| 2- Diğer çeşitli borçlar | 47.1 | 2,344,888 | 2,415,276 |
| 3- Diğer çeşitli borçlar reeskontu (-) | | - | - |
| E-Sigortacılık teknik karşılıkları | | 45,102,962 | 35,939,605 |
| 1- Kazanılmamış primler karşılığı - net | 17.15 | 34,383,120 | 25,841,851 |
| 2- Devam eden riskler karşılığı - net | | - | - |
| 3- Hayat matematik karşılığı - net | | - | - |
| 4- Muallak hasar ve tazminat karşılığı - net | 17.15 | 10,719,841 | 10,097,754 |
| 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 | | 5,333,693 | 6,958,483 |
| 1- Ödenecek vergi ve fonlar | | 4,238,722 | 5,622,584 |
| 2- Ödenecek sosyal güvenlik kesintileri | | 1,091,163 | 1,333,633 |
| 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 | | - | - |
| 6- Dönem karının peşin ödenen vergi ve diğer yükümlülükleri (-) | | - | - |
| 7- Diğer vergi ve benzeri yükümlülük karşılıkları | 47.1 | 3,809 | 2,266 |
| G- Diğer risklere ilişkin karşılıklar | | 6,143,722 | 6,606,483 |
| 1- Kıdem tazminatı karşılığı | | - | - |
| 2- Sosyal yardım sandığı varlık açıkları karşılığı | | - | - |
| 3- Maliyet giderleri karşılığı | 23.2 | 6,143,722 | 6,606,483 |
| H- Gelecek aylara ait gelirler ve gider tahakkukları | 47.1 | 2,311,092 | 1,634,863 |
| 1- Gelecek aylara ait gelirler | | 375,718 | 219,908 |
| 2- Gider tahakkukları | | 1,935,374 | 1,414,955 |
| 3- Gelecek aylara ait diğer gelirler ve gider tahakkukları | | - | - |
| I- Diğer kısa vadeli yükümlülükler | | 2,741,346 | 3,024,032 |
| 1- Ertelenmiş vergi yükümlülüğü | | - | - |
| 2- Sayım ve tesellüm fazlalıkları | | - | - |
| 3- Diğer çeşitli kısa vadeli yükümlülükler | 23.2 | 2,741,346 | 3,024,032 |
| III - Kısa vadeli yükümlülükler toplamı | | 103,600,623 | 94,971,959 |

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Eylül 2009 tarihi itibariyle Ayrıntılı bilanço (Para birimi - Türk Lirası (TL))

Yükümlülükler

| | Bağımsız denetimden geçmemiş | Bağımsız denetimden geçmiş |
|---|------------------------------------|----------------------------------|
| Dipnot | 30 Eylül 2009 | 31 Aralık 2008 |
| IV- Uzun vadeli yükümlülükler | | |
| A- Finansal borçlar | (11) | 405 |
| 1- Kredi kuruluşlarına borçlar | 0,00 | - |
| 2- Finansal kiralama işlemlerinden borçlar | 2,748 | 3,282 |
| 3- Ertelenmiş finansal kiralama borçlanma maliyetleri (-) | (2,760) | (2,877) |
| 4- Çıkarılmış tahviller | - | - |
| 5- Çıkarılmış diğer finansal varlıklar | - | - |
| 6- Çıkarılmış diğer finansal varlıklar ihraç farkı (-) | - | - |
| 7- Diğer finansal borçlar (yükümlülükler) | - | - |
| B- Esas faaliyetlerden borçlar | 1,862,116,908 | 1,440,401,542 |
| 1- Sigortacılık faaliyetlerinden borçlar | - | - |
| 2- Reasürans faaliyetlerinden borçlar | - | - |
| 3- Sigorta ve reasürans şirketlerinden alınan depolar | - | - |
| 4- Emeklilik faaliyetlerinden borçlar | 17.5 | 1,440,401,542 |
| 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- Diğer çeşitli borçlar | - | - |
| 3- Diğer çeşitli borçlar reeskontu | - | - |
| E- Sigortacılık teknik karşılıkları | 565,502,577 | 551,765,908 |
| 1- Kazanılmamış primler karşılığı - net | - | - |
| 2- Devam eden riskler karşılığı - net | - | - |
| 3- Hayat matematik karşılığı - net | 17.15 | 551,578,239 |
| 4- Muallak hasar ve 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 | 323,447 |
| F- Diğer yükümlülükler ve karşılıkları | 47.1, 42 | 2,551,241 |
| 1- Ödenecek diğer yükümlülükler | - | - |
| 2- Vadesi geçmiş, ertelenmiş veya taksitlendirilmiş vergi ve diğer yükümlülükler | - | - |
| 3- Diğer borç ve gider karşılıkları | 2,551,241 | 1,757,369 |
| G- Diğer risklere ilişkin karşılıklar | 719,401 | 438,937 |
| 1- Kıdem tazminatı karşılığı | 22 | 719,401 |
| 2- Sosyal yardım sandığı varlık açıkları karşılığı | - | - |
| H-Gelecek yıllara ait gelirler ve gider tahakkukları | - | - |
| 1- Gelecek yıllara ait gelirler | - | - |
| 2- Gider tahakkukları | - | - |
| 3- Gelecek yıllara ait diğer gelirler ve gider tahakkukları | - | - |
| I- Diğer uzun vadeli yükümlülükler | - | - |
| 1- Ertelenmiş vergi yükümlülüğü | - | - |
| 2- Diğer uzun vadeli yükümlülükler | - | - |
| IV- Uzun vadeli yükümlülükler toplamı | 2,430,890,115 | 1,994,364,161 |

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Eylül 2009 tarihi itibariyle Ayrıntılı bilanço (Para birimi - Türk Lirası (TL))

Özsermaye

| | | Bağımsız denetimden geçmemiş | Bağımsız denetimden geçmiş |
|---|------------|------------------------------------|----------------------------------|
| | Dipnot | 30 Eylül 2009 | 31 Aralık 2008 |
| 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 (-) | | - | - |
| 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 | 15.2, 47.1 | 66,865,115 | 66,865,115 |
| C- Kar yedekleri | | 9,163,718 | 5,110,464 |
| 1- Yasal yedekler | 15.2 | 289,045 | 289,045 |
| 2- Statü yedekleri | 15.2 | 11,494 | 11,494 |
| 3- Olağanüstü yedekler | 15.2 | 5,410,783 | 5,410,783 |
| 4- Özel fonlar (yedekler) | | - | - |
| 5- Finansal varlıkların değerlemesi | 15.2 | 3,452,396 | (600,858) |
| 6- Diğer kar yedekleri | | - | - |
| D- Geçmiş yıllar karları | | - | - |
| 1- Geçmiş yıllar karları | | - | - |
| E-Geçmiş yıllar zararları (-) | | (51,985,876) | (40,771,323) |
| 1- Geçmiş yıllar zararları | | (51,985,876) | (40,771,323) |
| F-Dönem net karı | | 20,377,042 | (11,214,553) |
| 1- Dönem net karı | | 20,377,042 | - |
| 2- Dönem net zararı (-) | | - | (11,214,553) |
| Özsermaye toplamı | | 96,391,978 | 71,961,683 |
| Yükümlülükler toplamı (III + IV + V) | | 2,630,882,717 | 2,161,297,803 |

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

**30 Eylül 2009 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait
Ayrıntılı gelir tablosu
(Para birimi - Türk Lirası (TL))**

| | Bağımsız sınırlı denetimden geçmemiş | Bağımsız sınırlı denetimden geçmemiş | |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| | | 1 Ocak - 30 Eylül 2009 | 1 Temmuz - 30 Eylül 2009 |
| | Dipnot | 1 Ocak - 30 Eylül 2008 | 1 Temmuz - 30 Eylül 2008 |
| I- Teknik bölüm | | | |
| A- Hayat dışı teknik gelir | | 17,006,722 | 7,370,509 |
| 1- Kazanılmış primler (reasürör payı düşülmüş olarak) | | 17,006,722 | 4,695,788 |
| 1.1- Yazılan primler (reasürör payı düşülmüş olarak) | 24 | 27,288,124 | 10,833,132 |
| 1.1.1- Brüt yazılan primler (+) | 24 | 27,300,482 | 10,838,640 |
| 1.1.2- Reasüröre devredilen primler (-) | 24 | (12,358) | (5,508) |
| 1.2- Kazanılmamış primler karşılığında değişim (reasürör payı ve devreden kısım düşülmüş olarak)(+/-) | | (10,281,403) | (3,462,623) |
| 1.2.1- Kazanılmamış primler karşılığı (-) | | (10,287,013) | (3,465,163) |
| 1.2.2- Kazanılmamış primler karşılığında reasürör payı (+) | | 5,611 | 2,540 |
| 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 (-) | | - | - |
| B- Hayat dışı teknik gider(-) | | (17,760,318) | (6,888,665) |
| 1- Gerçekleşen hasarlar (reasürör payı düşülmüş olarak) | | (4,285,708) | (1,614,674) |
| 1.1- Ödenen hasarlar (reasürör payı düşülmüş olarak) | | (3,685,764) | (1,568,645) |
| 1.1.1- Brüt ödenen hasarlar (-) | | (3,685,764) | (1,568,645) |
| 1.1.2- Ödenen hasarlarda reasürör payı (+) | | - | - |
| 1.2- Muallak hasarlar karşılığında değişim (reasürör payı ve devreden kısım düşülmüş olarak) (+/-) | 47.5 | (599,944) | (46,029) |
| 1.2.1- Muallak hasarlar karşılığı (-) | | (599,944) | (22,466) |
| 1.2.2- Muallak hasarlar karşılığında reasürör payı (+) | | - | (23,563) |
| 2- İkramiye ve indirimler karşılığında değişim (reasürör payı ve devreden kısım düşülmüş olarak) (+/-) | | - | - |
| 2.1- İkramiye ve indirimler karşılığı (-) | | - | - |
| 2.2- İkramiye ve indirimler karşılığında reasürör payı (+) | | - | - |
| 3- Diğer teknik karşılıklarda değişim (reasürör payı ve devreden kısım düşülmüş olarak) (+/-) | | (144,246) | (112,392) |
| 4- Faaliyet giderleri (-) | 31 | (13,330,364) | (5,161,599) |
| C- Teknik bölüm dengesi- hayat dışı (A – B) | | (753,596) | (481,844) |
| D- Hayat teknik gelir | | 161,175,382 | 44,140,246 |
| 1- Kazanılmış primler (reasürör payı düşülmüş olarak) | | 85,578,405 | 28,075,657 |
| 1.1- Yazılan primler (reasürör payı düşülmüş olarak) | 24 | 83,838,272 | 27,148,651 |
| 1.1.1- Brüt yazılan primler (+) | 24 | 90,261,477 | 28,734,342 |
| 1.1.2- Reasüröre devredilen primler (-) | 24 | (6,423,205) | (1,585,691) |
| 1.2- Kazanılmamış primler karşılığında değişim (reasürör payı ve devreden kısım düşülmüş olarak)(+/-) | | 1,740,133 | 927,006 |
| 1.2.1- Kazanılmamış primler karşılığı (-) | | 1,441,122 | 1,260,179 |
| 1.2.2- Kazanılmamış primler karşılığında reasürör payı (+) | | 299,011 | (333,174) |
| 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 | | 67,209,163 | 14,116,917 |
| 3- Yatırımlardaki gerçekleşmemiş karlar | | - | - |
| 4- Diğer teknik gelirler (reasürör payı düşülmüş olarak) | 47.1 | 8,387,814 | 1,947,671 |
| E- Hayat teknik gider | | (191,540,914) | (52,281,753) |
| 1- Gerçekleşen hasarlar (reasürör payı düşülmüş olarak) | | (95,595,741) | (24,387,280) |
| 1.1- Ödenen tazminatlar (reasürör payı düşülmüş olarak) | | (95,573,597) | (23,976,411) |
| 1.1.1- Brüt ödenen tazminatlar (-) | | (96,661,139) | (24,204,187) |
| 1.1.2- Ödenen tazminatlarda reasürör payı (+) | | 1,087,542 | 227,776 |
| 1.2- Muallak tazminatlar karşılığında değişim (reasürör payı ve devreden kısım düşülmüş olarak) (+/-) | 47.5 | (22,143) | (410,869) |
| 1.2.1- Muallak tazminatlar karşılığı (-) | | 256,321 | (547,851) |
| 1.2.2- Muallak hasarlar karşılığında reasürör payı (+) | | (278,464) | 136,982 |
| 2- İkramiye ve indirimler karşılığında değişim (reasürör payı ve devreden kısım düşülmüş olarak) (+/-) | | - | - |
| 2.1- İkramiye ve indirimler karşılığı (-) | | - | - |
| 2.2- İkramiye ve indirimler karşılığında reasürör payı (+) | | - | - |
| 3- Hayat matematik karşılığında değişim (reasürör payı ve devreden kısım düşülmüş olarak)(+/-) | 47.5 | 11,244,058 | 3,492,272 |
| 3.1- Hayat matematik karşılığı (-) | | 11,244,058 | 3,492,272 |
| 3.2- Hayat matematik karşılığında reasürör payı (+) | | - | - |
| 4- Yatırım riski hayat sigortası poliçe sahiplerine ait poliçeler için ayrılan karşılıklarda değişim (reasürör ve devreden kısım düşülmüş olarak)(+/-) | | - | - |
| 4.1- Yatırım riski hayat sigortası poliçe sahiplerine ait poliçeler için ayrılan karşılıklar(-) | | - | - |
| 4.2- Yatırım riski hayat sigortası poliçe sahiplerine ait poliçeler için ayrılan karşılıklarda reasürör payı (+) | | - | - |
| 5- Diğer teknik karşılıklarda değişim (reasürör payı ve devreden kısım düşülmüş olarak) (+/-) | | 8,468 | 3,969 |
| 6- Faaliyet giderleri (-) | 31 | (71,602,194) | (22,561,928) |
| 7- Yatırım giderleri (-) | | (34,536,166) | (8,408,409) |
| 8- Yatırımlardaki gerçekleşmemiş zararlar (-) | | - | - |
| 9- Teknik olmayan bölüme aktarılan yatırım gelirleri (-) | | (1,059,339) | (420,377) |
| F- Teknik bölüm dengesi- hayat (D – E) | | (30,365,532) | (8,141,508) |
| G- Emeklilik teknik gelir | 25 | 60,755,065 | 20,977,851 |
| 1- Fon işletim gelirleri | 25 | 27,878,343 | 10,367,154 |
| 2- Yönetim gideri kesintisi | 25 | 17,259,205 | 5,973,635 |
| 3- Giriş aidatı gelirleri | 25 | 15,617,517 | 4,637,063 |
| 4- Ara verme halinde yönetim gideri kesintisi | 25 | - | - |
| 5- Özel hizmet gideri kesintisi | | - | - |
| 6- Sermaye tahsis avansı değer artış gelirleri | | - | - |
| 7- Diğer teknik gelirler | | - | - |
| H- Emeklilik teknik gideri | | (18,332,872) | (8,116,720) |
| 1- Fon işletim giderleri (-) | | (3,624,184) | (1,697,954) |
| 2- Sermaye tahsis avansları değer azalış giderleri(-) | | - | - |
| 3- Faaliyet giderleri (-) | 31 | (13,442,025) | (6,062,438) |
| 4- Diğer teknik giderler (-) | 47.1 | (1,266,663) | (356,329) |
| I- Teknik bölüm dengesi- emeklilik (G – H) | | 42,422,192 | 12,861,131 |
| | | 26,262,915 | 9,437,380 |

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Eylül 2009 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait Ayrıntılı gelir tablosu (Para birimi - Türk Lirası (TL))

| | Bağımsız sınırlı denetimden geçmemiş | | Bağımsız sınırlı denetimden geçmemiş | |
|---|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| | 1 Ocak - 30 Eylül 2009 | 1 Temmuz - 30 Eylül 2009 | 1 Ocak - 30 Eylül 2008 | 1 Temmuz - 30 Eylül 2008 |
| Dipnot | | | | |
| I-Teknik olmayan bölüm | | | | |
| C- Teknik bölüm dengesi- hayat dışı (A-B) | (753,596) | 481,844 | (1,785,706) | (588,528) |
| F- Teknik bölüm dengesi- hayat (D-E) | (30,365,532) | (8,141,508) | (42,823,744) | (13,457,540) |
| I - Teknik bölüm dengesi- emeklilik (G-H) | 42,422,192 | 12,861,131 | 26,262,915 | 9,437,380 |
| J- Genel teknik bölüm dengesi (C+F+I) | 11,303,064 | 5,201,468 | (18,346,535) | (4,608,688) |
| K- Yatırım gelirleri | 24,194,523 | 5,684,008 | 16,146,306 | 5,821,396 |
| 1- Finansal yatırımlardan elde edilen gelirler | 26 | 10,278,128 | 2,082,017 | 10,084,968 |
| 2-Finansal yatırımların nakde çevrilmesinden elde edilen karlar | 26 | 8,726,899 | 2,076,739 | 871,465 |
| 3- Finansal yatırımların değerlemesi | 27 | (2,108,468) | 1,012,420 | 3,608,105 |
| 4- Kambiyo karları | 36 | 6,163,454 | 83,298 | 1,803,252 |
| 5- İştiraklerden gelirler | 26, 45 | 66,014 | - | 47,553 |
| 6- Bağlı ortaklıklar ve müşterek yönetime tabi teşebbüslerden gelirler | - | - | - | - |
| 7- Arazi, arsa ile binalardan elde edilen gelirler | - | - | - | - |
| 8- Türev ürünlerden elde edilen gelirler | - | - | - | - |
| 9- Diğer yatırımlar | - | 9,157 | - | - |
| 10- Hayat teknik bölümünden aktarılan yatırım gelirleri | - | 1,059,339 | 420,377 | (269,037) |
| L- Yatırım giderleri (-) | (10,895,210) | (1,366,634) | (5,913,843) | (1,984,014) |
| 1- Yatırım yönetim giderleri – faiz dahil (-) | (158,222) | (68,222) | - | - |
| 2- Yatırımlar değer azalışları (-) | (666) | (72) | (2,791) | (29) |
| 3- Yatırımların nakte çevrilmesi sonucunda oluşan zararlar (-) | (120,208) | (2,280) | - | - |
| 4- Hayat dışı teknik bölümüne aktarılan yatırım gelirleri (-) | - | - | - | - |
| 5- Türev ürünler sonucunda oluşan zararlar (-) | - | - | - | - |
| 6- Kambiyo zararları (-) | 36 | (7,135,528) | (329,509) | (1,319,289) |
| 7- Amortisman giderleri (-) | 6.1 | (3,480,586) | (966,551) | (4,591,763) |
| 8- Diğer yatırım giderleri (-) | - | - | - | - |
| M- Diğer faaliyetlerden ve olağandışı faaliyetlerden gelir ve karlar ile gider ve zararlar (+/-) | (4,225,335) | (3,797,761) | (1,150,607) | 690,207 |
| 1- Karşılıklar hesabı (+/-) | (791,650) | (316,304) | 133,447 | 833,864 |
| 2- Reeskont hesabı (+/-) | - | - | - | - |
| 3- Özellikli sigortalar hesabı (+/-) | - | - | - | - |
| 4- Enflasyon düzeltilmesi hesabı (+/-) | - | - | - | - |
| 5- Ertelenmiş vergi varlığı hesabı (+/-) | - | - | - | - |
| 6- Ertelenmiş vergi yükümlülüğü gideri (-) | 21, 35 | (4,484,843) | (3,070,558) | (630,172) |
| 7- Diğer gelir ve karlar | 47.1 | 5,182,335 | 1,061,378 | 4,514,556 |
| 8- Diğer gider ve zararlar (-) | 47.1 | (4,304,372) | (1,480,696) | (4,738,516) |
| 9- Önceki yıl gelir ve karları | 47.4 | 304,937 | 10,312 | 7,554 |
| 10- Önceki yıl gider ve zararları(-) | 47.4 | (131,742) | (1,892) | (437,475) |
| N- Dönem net karı veya zararı | 20,377,042 | 5,721,081 | (18,529,358) | (9,345,778) |
| 1- Dönem karı ve zararı | 20,377,042 | 5,721,081 | (9,264,679) | (81,099) |
| 2- Dönem karı vergi ve diğer yasal yükümlülük karşılıkları(-) | - | - | - | - |
| 3- Dönem net kar veya zararı | 20,377,042 | 5,721,081 | (9,264,679) | (81,099) |
| 4- Enflasyon düzeltme hesabı | - | - | - | - |

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Eylül 2009 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait Nakit akış tablosu (Para birimi - Türk Lirası (TL))

| | Bağımsız sınırlı denetimden geçmemiş | Bağımsız sınırlı denetimden geçmemiş |
|---|---|---|
| Dipnot | 30 Eylül 2009 | 30 Eylül 2008 |
| A. Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları | | |
| 1. Sigortacılık faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri | 123,037,190 | 118,376,045 |
| 2. Reasürans faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri | | 649,812 |
| 3. Emeklilik faaliyetlerinden elde edilen nakit girişleri | 686,845,421 | 612,872,000 |
| 4. Sigortacılık faaliyetleri nedeniyle yapılan nakit çıkışı (-) | (124,726,782) | (109,881,284) |
| 5. Reasürans faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-) | | |
| 6. Emeklilik faaliyetleri nedeniyle nakit çıkışı (-) | (608,582,999) | (544,908,985) |
| 7. Esas faaliyetler sonucu oluşan nakit (A1+A2+A3-A4-A5-A6) | 76,572,830 | 77,107,588 |
| 8. Faiz ödemeleri (-) | | |
| 9. Gelir vergisi ödemeleri (-) | (42,124,527) | (30,010,047) |
| 10. Diğer nakit girişleri | 2,839,805 | 1,076,979 |
| 11. Diğer nakit çıkışları (-) | (73,881,509) | (99,100,330) |
| 12. Esas faaliyetlerden kaynaklanan (kullanılan) net nakit | (36,593,401) | (50,925,811) |
| B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları | | |
| 1. Maddi varlıkların satışı | 51,530 | 51,000 |
| 2. Maddi varlıkların iktisabı (-) | 6, 7, 8 (1,206,279) | (2,491,030) |
| 3. Mali varlık iktisabı (-) | 11.4 (317,888,575) | (17,553,436) |
| 4. Mali varlıkların satışı | 290,061,503 | 43,163,383 |
| 5. Alınan faizler | 74,530,045 | 30,351,438 |
| 6. Alınan temettüleri | 26 66,014 | 47,553 |
| 7. Diğer nakit girişleri | | |
| 8. Diğer nakit çıkışları (-) | | |
| 9. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit | 45,614,238 | 53,568,908 |
| C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) nakit akımları | | |
| 1. Hisse senedi ihracı | | |
| 2. Kredilerle ilgili nakit girişleri | | |
| 3. Finansal kiralama borçları ödemeleri (-) | (6,563) | (279,662) |
| 4. Ödenen temettüleri (-) | | |
| 5. Diğer nakit girişleri | | 18,218 |
| 6. Diğer nakit çıkışları (-) | | |
| 7. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan (kullanılan) net nakit | (6,563) | (261,444) |
| D. Kur farklarının nakit ve nakit benzerlerine olan etkisi | 783,821 | (1,366,006) |
| E. Nakit ve nakit benzerlerinde meydana gelen net artış (azalış) (A12+B9+C7+D) | 9,798,095 | 1,015,647 |
| F. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu | 54,131,475 | 45,810,224 |
| G. Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri mevcudu (E+F) | 63,929,570 | 46,825,871 |

AvivaSA Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi

30 Eylül 2009 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait Finansal tablolara ilişkin dipnotlar (devamı) (Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

| Bağımsız sınırlı denetimden geçmemiş | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--|------------------------------|----------------|-----------------|---------------------------------------|------------------------------|---|-------------------|
| 30 Eylül 2009 | | | | | | | | | | | |
| | 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 (30 Eylül 2009) | | | | | | | | | | | |
| I - Önceki dönem sonu bakiyesi (1/01/2009) | 35,779,197 | - | (600,858) | 16,192,783 | - | 289,045 | 11,494 | 72,275,898 | (11,214,553) | (40,771,323) | 71,961,683 |
| A- Sermaye artırım (A1+A2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1- Nakit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2- İÇ kaynaklardan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B- İşletmenin aldığı kendi hisse senetleri | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C- Gelir tablosunda yer almayan kazanç ve kayıplar | - | - | 4,053,254 | - | - | - | - | - | - | - | 4,053,254 |
| D- Varlıklarda değer artışı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| E- Yabancı para çevrim farkları | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| F- Diğer kazanç ve kayıplar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| G- Enflasyon düzeltme farkları | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| H- Dönem net karı (veya zararı) | - | - | - | - | - | - | - | - | 20,377,042 | - | 20,377,042 |
| I- Dağıtılan temettü | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| J- Geçmiş yıl zarar transferi | - | - | - | - | - | - | - | - | 11,214,553 | (11,214,553) | - |
| IV- Dönem sonu bakiyesi (30/09/2009) (III+A+B+C+D+E+F+G+H+I+J) | 35,779,197 | - | 3,452,396 | 16,192,783 | - | 289,045 | 11,494 | 72,275,898 | 20,377,042 | (51,985,876) | 96,391,979 |
| Bağımsız sınırlı denetimden geçmemiş | | | | | | | | | | | |
| 30 Eylül 2008 | | | | | | | | | | | |
| | 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 (30 Eylül 2008) | | | | | | | | | | | |
| I - Önceki dönem sonu bakiyesi (1/1/2008) | 35,779,197 | - | 2,835,055 | 16,192,783 | - | 289,045 | 11,494 | 72,275,822 | (15,184,569) | (41,418,535) | 70,780,292 |
| II - Muhasebe politikasında değişiklikler (Not 2) | - | - | (567,011) | - | - | - | - | - | - | 15,831,781 | 15,264,770 |
| III - Yeni bakiye (I + II) (1/01/2008) | 35,779,197 | - | 2,268,044 | 16,192,783 | - | 289,045 | 11,494 | 72,275,822 | (15,184,569) | (25,586,754) | 86,045,062 |
| A- Sermaye artırım (A1+A2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1- Nakit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2- İÇ kaynaklardan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B- İşletmenin aldığı kendi hisse senetleri | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C- Gelir tablosunda yer almayan kazanç ve kayıplar | - | - | (2,432,850) | - | - | - | - | - | - | - | (2,432,850) |
| D- Varlıklarda değer artışı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| E- Yabancı para çevrim farkları | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| F- Diğer kazanç ve kayıplar | - | - | - | - | - | - | - | 76 | - | - | 76 |
| G- Enflasyon düzeltme farkları | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| H- Dönem net karı (veya zararı) | - | - | - | - | - | - | - | - | (9,264,679) | - | (9,264,679) |
| I- Dağıtılan temettü | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| J- Geçmiş yıl zarar transferi | - | - | - | - | - | - | - | - | 15,184,569 | (15,184,569) | - |
| IV- Dönem sonu bakiyesi (30/09/2008) (III+A+B+C+D+E+F+G+H+I+J) | 35,779,197 | - | (164,806) | 16,192,783 | - | 289,045 | 11,494 | 72,275,898 | (9,264,679) | (40,771,323) | 73,347,609 |