

2024 Yılı Nakit Akış Özeti Tablosu

Heskod	Nakit Akışları	2023 Yılı Kesin Mizan	2024 Yılı Geçici Mizan	Fark
	FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	0,00	0,00	0,00
	A-) Faaliyetlerden Sağlanan Nakit Girişleri	-202.848.377,59	6.515.967.359,01	6.718.815.736,60
600	Vergi Gelirleri	0,00	0,00	0,00
600	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	444.899,54	158.845.407,74	158.400.508,20
600	Alınan Bağış ve Yardımlar	-202.870.000,00	6.274.651.323,78	6.477.521.323,78
600	Faizler, Cezalar, Paylar	-423.277,13	82.470.627,49	82.893.904,62
600	Menkul Kıymet ve Varlık Gelirleri	0,00	0,00	0,00
	B-) Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları	-3.205.500,20	5.662.451.891,43	5.665.657.391,63
630	Personel Giderleri	0,00	4.594.219.700,32	4.594.219.700,32
630	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primleri	0,00	555.198.333,32	555.198.333,32
630	Mal ve Hizmet Giderleri	-3.205.500,20	208.577.073,69	211.782.573,89
630	Faiz Giderleri	0,00	0,00	0,00
630	Cari Transferler	0,00	284.205.048,64	284.205.048,64
630	Sermaye Transferleri	0,00	10.485.420,15	10.485.420,15
630	Borç verme	0,00	0,00	0,00
630	Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	0,00	7.931.618,01	7.931.618,01
630	Diğer Giderler	0,00	1.834.697,30	1.834.697,30

2024 Yılı Nakit Akış Özeti Tablosu

Heskod	Nakit Akışları	2023 Yılı Kesin Mizan	2024 Yılı Geçici Mizan	Fark
	C-) Ön Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Akışı	114.803.694,07	219.797.606,23	104.993.912,16
160	İş Avans ve Krediler Hesabı	0,00	0,00	0,00
161	Personel Avansları Hesabı	0,00	0,00	0,00
162	Bütçe Dışı Avans ve Krediler Hesabı	114.803.694,07	219.797.606,23	104.993.912,16
164	Akreditifler Hesabı	0,00	0,00	0,00
165	Mahsup Dönemine Aktarılan Avans ve Krediler Hesabı	0,00	0,00	0,00
166	Proje Özel Hesabından Verilen Avans ve Krediler Hesabı	0,00	0,00	0,00
167	Doğrudan Dış Proje Kullanımları Avans ve Kreditifleri	0,00	0,00	0,00
195	İş Avansları Hesabı	0,00	0,00	0,00
196	Personel Avansları Hesabı	0,00	0,00	0,00
	D-) Faaliyetlerden Sağlanan Net Nakit Akışı (A-B-C)	-314.446.571,46	633.717.861,35	948.164.432,81
	YATIRIMLARDAN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	0,00	0,00	0,00
	E-) Mali Olmayan Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	0,00	126.354.799,31	126.354.799,31
150	İlk Madde ve Malzeme Hesabı	0,00	12.493.753,41	12.493.753,41
151	Yarı Mamüller Hesabı	0,00	0,00	0,00
152	Mamüller Hesabı	0,00	0,00	0,00
153	Ticari Mallar Hesabı	0,00	0,00	0,00

2024 Yılı Nakit Akış Özeti Tablosu

Heskod	Nakit Akışları	2023 Yılı Kesin Mizan	2024 Yılı Geçici Mizan	Fark
155	Atölyeler Hesabı	0,00	0,00	0,00
157	Diğer Stoklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
158	Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı Hesabı (-)	0,00	0,00	0,00
250	Arazi ve Arsalar Hesabı	0,00	0,00	0,00
251	Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri Hesabı	0,00	0,00	0,00
252	Binalar Hesabı	0,00	52.010.999,42	52.010.999,42
253	Tesis, Makine ve Cihazlar Hesabı	0,00	48.183.820,09	48.183.820,09
254	Taşıtlar Hesabı	0,00	1.019.977,32	1.019.977,32
255	Demirbaşlar Hesabı	0,00	12.675.124,29	12.675.124,29
256	Hizmet İmtiyaz Varlıkları Hesabı	0,00	0,00	0,00
258	Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabı	0,00	0,00	0,00
259	Yatırım Avansları Hesabı	0,00	0,00	0,00
260	Haklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
264	Özel Maliyetler Hesabı	0,00	0,00	0,00
267	Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
293	Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
294	Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar Hesabı	0,00	-28.875,22	-28.875,22

2024 Yılı Nakit Akış Özeti Tablosu

Heskod	Nakit Akışları	2023 Yılı Kesin Mizan	2024 Yılı Geçici Mizan	Fark
297	Diğer Çeşitli Duran Varlıklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
240	Mali Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	0,00	0,00	0,00
241	Mal ve Hizmet Üreten Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	0,00	0,00	0,00
242	Döner Sermayeli Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	0,00	0,00	0,00
247	Sermaye Taahhütleri Hesabı	0,00	0,00	0,00
	F-) Mali Olmayan Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	0,00	-126.354.799,31	-126.354.799,31
150	İlk Madde ve Malzeme Hesabı	29.765.039,70	88.567.424,75	58.802.385,05
151	Yarı Mamüller Hesabı	0,00	0,00	0,00
152	Mamüller Hesabı	0,00	0,00	0,00
153	Ticari Mallar Hesabı	0,00	0,00	0,00
155	Atölyeler Hesabı	0,00	0,00	0,00
157	Diğer Stoklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
158	Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı Hesabı (-)	0,00	0,00	0,00
250	Arazi ve Arsalar Hesabı	0,18	2.226.589.540,57	2.226.589.540,39
251	Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri Hesabı	14.916.972,97	19.093.725,41	4.176.752,44
252	Binalar Hesabı	1.734.872.373,20	1.793.293.009,02	58.420.635,82
253	Tesis, Makine ve Cihazlar Hesabı	162.143.943,71	376.504.080,92	214.360.137,21

2024 Yılı Nakit Akış Özeti Tablosu

Heskod	Nakit Akışları	2023 Yılı Kesin Mizan	2024 Yılı Geçici Mizan	Fark
254	Taahhütler Hesabı	5.281.413,32	13.752.025,42	8.470.612,10
255	Demirbaşlar Hesabı	61.858.966,27	156.558.955,23	94.699.988,96
256	Hizmet İmtiyaz Varlıkları Hesabı	0,00	0,00	0,00
258	Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabı	589.865.590,51	2.216.537.096,96	1.626.671.506,45
259	Yatırım Avansları Hesabı	0,00	0,00	0,00
260	Haklar Hesabı	0,00	24.898.172,72	24.898.172,72
264	Özel Maliyetler Hesabı	0,00	0,00	0,00
267	Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar Hesabı	-619.400,00	-619.400,00	0,00
293	Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
294	Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar Hesabı	0,00	560.723,58	560.723,58
297	Diğer Çeşitli Duran Varlıklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
240	Mali Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	0,00	0,00	0,00
241	Mal ve Hizmet Üreten Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	4.395.077,28	4.395.077,28	0,00
242	Döner Sermayeli Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	0,00	0,00	0,00
247	Sermaye Taahhütleri Hesabı	0,00	0,00	0,00
	G) Yatırımlardan Sağlanan Net Nakit Akışı (E-F)	2.717.283.671,21	7.013.573.238,78	4.296.289.567,57
	H-) Nakit Açık / Fazlası (D+G)	0,00	0,00	0,00

2024 Yılı Nakit Akış Özeti Tablosu

Heskod	Nakit Akışları	2023 Yılı Kesin Mizan	2024 Yılı Geçici Mizan	Fark
	I-) Net Mali Varlık Edinimlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	55.359.310,88	49.879.696,57	-5.479.614,31
	Mali Varlık Ediniminden Kaynaklanan Nakit Akışları	0,00	0,00	0,00
110	Hisse Senetleri Hesabı	0,00	0,00	0,00
111	Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları Hesabı	0,00	0,00	0,00
112	Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve Bonoları Hesabı	0,00	0,00	0,00
117+217	Menkul Varlıklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
	Kurum Alacaklarından Kaynaklanan Nakit Akışları	54.785.260,37	49.166.353,24	-5.618.907,13
130+230	Dış Borcun İkrasından Doğan Alacaklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
131	Para Piyasası Nakit İşlemleri Alacakları Hesabı	0,00	0,00	0,00
132+232	Kurumca Verilen Borçlardan Alacaklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
134	Borçlanma Türev Ürünleri Cari Hesabı	0,00	0,00	0,00
135	Personelden Alacaklar Hesabı	54.785.260,37	49.166.353,24	-5.618.907,13
136	Diğer Çeşitli Alacaklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
137	Takipteki Kurum Alacakları Hesabı	0,00	0,00	0,00
138	Takipteki Kurum Alacakları Karşılığı Hesabı (-)	0,00	0,00	0,00
139+239	Diğer Kurum Alacakları Hesabı	0,00	0,00	0,00
	Diğer Varlık Edinimlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	574.050,51	713.343,33	139.292,82

2024 Yılı Nakit Akış Özeti Tablosu

Heskod	Nakit Akışları	2023 Yılı Kesin Mizan	2024 Yılı Geçici Mizan	Fark
126+226	Verilen Depozito ve Teminatlar Hesabı	574.050,51	713.343,33	139.292,82
190	Devreden Katma Değer Vergisi Hesabı	0,00	0,00	0,00
191	İndirilecek Katma Değer Vergisi Hesabı Hesabı	0,00	0,00	0,00
193	Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar Hesabı	0,00	0,00	0,00
198	Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
	J-) Net Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları	55.359.310,88	49.879.696,57	-5.479.614,31
	Mali Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları	0,00	0,00	0,00
302	Para Piyasası Nakit İşlemleri Borçları	0,00	0,00	0,00
303+403	Kamu İdarelerine Mali Borçlar Hesabı	0,00	0,00	0,00
304+404	Tahviller	0,00	0,00	0,00
305	Bonolar	0,00	0,00	0,00
309+409	Diğer İç Mali Borçlar	0,00	0,00	0,00
310+410	Dış Mali Borçlar	0,00	0,00	0,00
	Diğer Yükümlülüklerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	67.188.899,08	134.145.825,34	66.956.926,26
326+330+430	Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı	1.220.862,85	6.333.286,80	5.112.423,95
329+336	Diğer Çeşitli Borçlar	0,00	0,00	0,00
332	Okul Pansiyonları	0,00	0,00	0,00

2024 Yılı Nakit Akış Özeti Tablosu

Heskod	Nakit Akışları	2023 Yılı Kesin Mizan	2024 Yılı Geçici Mizan	Fark
333	Emanetler	729.388,33	1.245.234,64	515.846,31
334	Borçlanma Türev Ürünleri Cari Hesabı	0,00	0,00	0,00
335	Personele Borçlar Hesabı	0,00	0,00	0,00
337	Mutemetlik Cari Hesabı	0,00	0,00	0,00
338	Konsolosluk Cari Hesabı	0,00	0,00	0,00
340+440	Alınan Sipariş Avansları Hesabı	0,00	0,00	0,00
349+449	Diğer Alınan Avanslar Hesabı	0,00	0,00	0,00
360	Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı	19.441.495,70	47.749.914,58	28.308.418,88
361	Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	4.055.522,87	5.533.274,86	1.477.751,99
362	Fonlar veya Diğer Kamu İdareleri Adına Yapılan Tahsilat	185.568,47	202.812,91	17.244,44
368	Vadesi Geçmiş, Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Hesabı	8.339.463,31	8.339.463,31	0,00
370	Dönem Kari Vergi ve Diğer YükümlülüklerHesabı	0,00	0,00	0,00
371	Dönem Kari ve Peşin Ödenen Vergiler Karşılığı Hesabı	0,00	0,00	0,00
372+472	Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı	33.216.597,55	64.741.838,24	31.525.240,69
391	Hesaplanan Katma Değer Vergisi Hesabı Hesabı	0,00	0,00	0,00
379+479	Diğer Borç ve Gider Karşılıkları Hesabı	0,00	0,00	0,00
399	Diğer Çeşitli Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar Hesabı	0,00	0,00	0,00

2024 Yılı Nakit Akış Özeti Tablosu

Heskod	Nakit Akışları	2023 Yılı Kesin Mizan	2024 Yılı Geçici Mizan	Fark
540	Yasal Yedekler Hesabı Hesabı	0,00	0,00	0,00
549	Özel Fonlar Hesabı	0,00	0,00	0,00
	K- Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Girişleri (J-I)	2.772.642.982,09	7.063.452.935,35	4.290.809.953,26
	L- Nakit Stoğundaki Net Değişim (H+K)	0,00	0,00	0,00
	İSTATİSTİKSEL HATA (L-M)	0,00	0,00	0,00
	M) HAZIR DEĞERLER NAKİT DEĞİŞİMİ	2.791.348,90	9.533.910,52	6.742.561,62
100	Kasa Hesabı	0,00	0,00	0,00
101	Alınan Çekler Hesabı	0,00	0,00	0,00
102	Banka Hesabı	67.453,76	-121.583,72	-189.037,48
103	Verilen Çekler ve Gönderme Emirleri Hesabı	-3.555,19	0,00	3.555,19
104	Proje Özel Hesabı	2.733.584,28	11.296.887,70	8.563.303,42
105	Döviz Hesabı	0,00	-1.635.259,51	-1.635.259,51
106	Döviz Gönderme Emirleri Hesabı	-6.133,95	-6.133,95	0,00
107	Elçilik ve Konsolosluklar Nezdindeki Paralar Hesabı	0,00	0,00	0,00
108	Diğer Hazır Değerler Hesabı	0,00	0,00	0,00
109	Banka Kredi Kartlarından Alacaklar Hesabı	0,00	0,00	0,00
	FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	0,00	0,00	0,00