TAHVİL PROSPEKTÜSÜ

Ortaklığımızın 2.000.000 GBP nominal değerli tutara kadar tahvillerin halka arzına ilişkin prospektüstür. Söz konusu tahvil ihracı, ortaklığımızın ve borçlanma araçlarının Şirketler Mukayyitliği veya kamuca tekeffülü anlamına gelmez. İş bu prospektüs ile ihracı yapılacak olan tahvillere ilişkin ihraççının yatırımcılara karşı olan ödeme yükümlülüğü Şirketler Mukayyitliği veya her hangi bir kamu kuruluşu tarafından garanti altına alınmamış olup, yatırım kararının, ihraççının finansal durumunun analiz edilmesi suretiyle verilmesi gerekmektedir.

2.000.000 GBP nominal değerli tahviller, 2026 yılı sonuna kadar ihraç edilecek olup, ihraca ilişkin spesifik koşullar, ihracın özellikleri, ihraç tutarı, satış süresi ve esasları gibi bilgiler prospektüsün ilerleyen sayfalarında yer almaktadır.

*Prospektüste satıştan önce meydana gelen değişiklikler satıştan önce toplu halde Şirketler Mukayyitliğine tescil edilir.*

Prospektüs ve eklerinde yer alan bilgilerin gerçeği dürüst bir biçimde yansıtmasından Happy Ways Turizm Acenteliği LTD. sorumludur.

GELECEĞE YÖNELİK AÇIKLAMALAR

*Bu prospektüs, "düşünülmektedir", "planlanmaktadır", "hedeflenmektedir", "tahmin edilmektedir", "beklenmektedir" gibi kelimelerle ifade edilen geleceğe yönelik açıklamalar içermektedir. Bu tür açıklamalar belirsizlik ve risk içermekte olup, sadece prospektüsün yayım tarihindeki öngörüleri ve beklentileri göstermektedir. Geleceğe yönelik öngörüler birçok faktör nedeniyle farklı sonuçlanabilecektir.*



İÇİNDEKİLER

TANIMLAR
ORTAKLIK VE FAALİYETLERİ TANITICI BİLGİLER
PROSPEKTÜS SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER
RİSK FAKTÖRLERİ
İHRAÇCI HAKKINDA BİLGİLER
SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER
İHRAÇCININ MEVCUT SERMAYESİ HAKKINDA BİLGİ
YÖNETİM VE ORGANİZASYON YAPISINA İLİŞKİN BİLGİLER
GRUP HAKKINDA BİLGİLER
GARANTÖRE İLİŞKİN BİLGİLER VE GARANTİ HÜKÜMLERİ
İNCELEMEYE AÇIK BELGELER

## TANIMLAR

Bu dokümanda;
Yasa: Fasıl 113 Şirketler Yasası'nı,

Borçlanma Aracı: TL veya döviz cinsinden, sabit veya değişken faizli, muhtelif vadelere sahip, iskontolu veya primli olarak ihraç edilebilen bono, tahvil gibi menkul kıymetleri,

Piyasa Yapıcısı: Organize piyasalarda işlem görmeyen finansal enstrümanların, alım ve satımını gerçekleştiren kurumu,

Prospektüs: Halka, ihraç edilecek borçlanma araçlarını satın almaları hususunda teklifte bulunan her hangi bir döküman veya duyuruyu,

ifade eder.

WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

ORTAKLIK VE FAALİYETLERİ TANITICI BİLGİLER

Happy Ways, 2016 yılında kurulan ve Kuzey Kıbrıs önemli otomotiv sektörünün önemli yatırımlarından biri haline gelen bir kuruluştur. Kurulduğu günden bugüne, araç kiralama sektöründe faaliyet gösteren Happy Ways, Kuzey Kıbrıs genelinde yaygın bir araç kiralama ağına ve zengin bir araç filosuna sahiptir.

Kuzey Kıbrıs'ın her noktasına araç kiralama hizmeti sunan Happy Ways, Kuzey Kıbrıs'taki tüm otellerden ve gemi limanlarından Ercan Havalimanı'na kadar geniş bir hizmet ağına sahiptir. Ayrıca, adanın birçok noktasına bölge ayrımı yapmadan araç teslimatı gerçekleştirmektedir.

Happy Ways, en ekonomik araçlardan, SUV'lara, sedanlara, hatchback'lere, ticari araçlara ve 8 kişilik lüks araçlara kadar geniş bir araç yelpazesini kiralama imkanı sunmaktadır. Profesyonel kadrosuyla, kesintisiz ve taleb edilen yere asistanlık, lojistik ve yol yardım hizmeti de sunmaktadır.

Hizmet verdiği tüm bölgelerde müşteri memnuniyetine odaklanarak en çok tercih edilen ve en verimli araç kiralama şirketi olmayı hedefleyen Happy Ways, müşteri memnuniyetini en üst seviyede sağlamak için gelişmiş teknolojilere dayalı güçlü bir altyapı üzerine inşa edilmiş ve kolay erişilebilir bir araç kiralama hizmeti sunmayı amaç edinmiştir. Ayrıca, kaliteli, hızlı, güven verici ve keyifli bir deneyim sunarak tüm paydaşlarına değer yaratmayı ilke edinmiştir.

Kiraya verilen araçların marka ve modelleri, müşterilerin talebi doğrultusunda belirlenmektedir. Kira süresi boyunca, yakıt tedariki haricinde aracın trafikte kullanılabilir durumda olması için gerekli olan tüm hizmetler Happy Ways tarafından sağlanmaktadır. Bu hizmetler arasında aracın tescil ve plaka işlemleri, bakımı, onarımı, lastik tedariki, sigorta hizmetleri, vergisel yükümlülükler ve resmi kurumlarda yürütülecek tüm işlemler bulunmaktadır. Happy Ways, kiralama açısından ekonomik ömrünü tamamlayan araçları 2.el piyasasında satarak değerlendirir.

Kiralama faaliyetleri çerçevesinde oluşan gelirler, kısaca araç kiralama faaliyeti kapsamındaki kira gelirleri, araçların ikinci elde satışından kaynaklanan gelirler ve araçların kirada olduğu dönemde elde edilen diğer gelirler (sözleşmelerde yer alan cezai maddeler, hasar yansıtma gelirleri vb.) şeklinde sınıflandırılabilir. Şirket, faaliyetleri kapsamında kiraladığı araçlar için araç yakıt bedeli dışında oluşabilecek tüm araç masraflarını (bakım, lastik değişimi, vergi vb.) üstlenmektedir.

Happy Ways , ayrıca araç kiralama filosuna yeni binek araçlar ve iş makineleri ekleyerek pazar payını daha da artırmayı hedeflemektedir.

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

Ortaklık Yapısı

| Ortağın Ticaret Ünvanı / Adı Soyadı | Sermaye Payı |
|---|---|
| YAKIN DOĞU TURİZM VE SEYAHAT İŞL. LTD. | 0,45% |
| NEAR EAST TECHNOLOGY LTD. | 1,34% |
| YAKIN DOĞU AKARYAKIT LTD. | 98,21% |

Direktörler Kurulu

| Direktörlerin adı,soyadı | Adres |
|---|---|
| Enver HASKASAP | Gazeteci Cemal Toğan Sok. Kumsal LEFKOŞA |
| Cem MINDIKOĞLU | Özdemir Sennaroğlu Sok. No:56 Metehan LEFKOŞA |



Prospektüsün Sorumluluğunu Yüklenen Kişiler

Bu prospektüs ve eklerinde yer alan bilgilerin, sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

| İhraççı: Happy Ways Turizm Acenteliği LTD. | Sorumlu Olduğu Kısım |
|---|---|
| Cem Mındıkoğlu (Genel Müdür/Direktör) | Prospektüsün Tamamı |

| Murakıp Raporlarını Hazırlayan Kuruluşun Ticaret Ünvanı ve Yetkilisinin Adı Soyadı ve Görevi | Sorumlu Olduğu Kısım |
|---|---|
| Kemal BATMAZOĞLU<br>(Yetkili Muhasip-Murakıp, Yeminli Mali Müşavir) | Murakıp Raporları<br>Hesap Dönemi: 01.01.2022/31.12.2022<br>Hesap Dönemi: 01.01.2023/31.12.2023<br>Hesap Dönemi: 01.01.2024/31.12.2024<br>Hesap Dönemi: 01.01.2025/31.12.2025<br>Hesap Dönemi: 01.01.2026/30.06.2026 |



Risk Faktörleri:

İş bu prospektüs ile ihracı yapılacak olan tahvile ilişkin Happy Ways Turizm Acenteliği LTD.' nin yatırımcılara karşı olan ödeme yükümlülüğü herhangi bir kamu kuruluşu tarafından garanti altına alınmamış olup, yatırım kararının, ihraççının finansal durumunun analiz edilmesi suretiyle verilmesi gerekmektedir.

İhraççı, araç kiralama filosuna yeni binek araçlar, ticari araçlar ve iş makineleri eklemek amacıyla, faiz karşılığında teminatsız tahvil çıkarmakta, söz konusu tahvilleri satın alacak yatırımcılara ihraç etmektedir. Tahvil sahibinin anapara ve faiz alacağı dışında, Happy Ways Turizm Acenteliği LTD.'nin genel kurullarına veya yönetimine katılma, ortaklık vs. hakkı yoktur.

Yatırımcıların, bu prospektüste paylaşılan bilgiler ışığında kendi değerlendirmelerini yaparak, ihraç edilen tahvile yatırım yapmanın kendileri için uygun olup olmadığına karar vermeleri gerekmektedir. İhraççının tahvil ihracına katılan yatırımcılar, yatırım kararını oluştururken aşağıda yer verilen risklerle sınırlı olmamak kaydı ile tahvil yatırımından kaynaklanan bazı risklerle karşılaşabileceklerdir.

İhraççıya ve Faaliyetlerine İlişkin Riskler:

Müşterilerin, özellikle ekonomik krizler, belirsizlikler, siyasi, jeopolitik ve pandemik gelişmelere bağlı olarak yaşayabileceği maddi sıkıntılar sonucunda ödeme yükümlülüklerini zamanında yerine getirememesi durumunda, Şirketin nakit akımları ve buna bağlı olarak finansal durumu olumsuz etkilenebilir, işletme sermayesi ihtiyacı artabilir. Artan işletme sermayesi ihtiyacı finansal borçlanma yoluyla karşılanmak durumunda kalınabilir ve bu durumda finansman giderleri yükselerek net karlılığı azaltabilir.

Şirketin filosunun gelişen ve yenilenen sektör şartlarına ve artan müşteri taleplerine uygun şekilde yenilenememesi, yoğun rekabete karşılık verememesi sonucunu doğurabilir; bu da Şirketin pazar payını ve buna bağlı olarak finansal durumunu olumsuz etkileyebilir.

Şirketin hizmet odaklı kiralama faaliyetlerinde filosunda bulunan araçların periyodik bakım, kontrol vb. gibi hususların zamanında yapılamaması, araçların verimliliğini azaltabilir. Bu durum, trafik kazaları vb. felaketlerin yaşanması ve Şirketin ilave yükümlülük altına girmesi riskini artırabilir, faaliyet ve finansal sonuçlarını olumsuz etkileyebilir. Ayrıca, servis, bakım, ikame araç tedariki gibi süreçlerin kalitesinde yaşanacak herhangi bir bozulma, müşteriler nezdinde itibar kaybına da neden olabilir.

Filo kiralama sürecinde araç için belirlenen aylık kira geliri ile birlikte, kira dönemi sonrasında stoklara alınacak araçların satış fiyatları, karlılığı doğrudan etkileyen bir unsurdur. Ancak, 2. el araç satış fiyatlarında dramatik düşüşler yaşanması ve şirketin nakit akışının yetersiz olması durumunda, piyasa koşulları çerçevesinde rayiç değerlerine göre düşük fiyatlardan yapılabilecek araç satışları, şirketin hasılat ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

Yeni araçların, teknoloji ve konfor unsurları açısından yüksek donanımlara sahip olarak üretilmesi, şirketin stoklarında bulunan araçların ikinci el piyasada satış kabiliyetini olumsuz etkileyebilir; bu da şirketin finansal durumu ve karlılığı üzerinde negatif bir etki meydana getirebilir.



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.S. 18182

Şirketin faaliyetlerine ilişkin ek zorunluluklar, mevzuat değişiklikleri ve yeterlilikler getirilmesi de şirketin faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir.

Meydana gelebilecek iş kazaları neticesinde Şirket tazminat ödemek zorunda kalabilir ve ilgili kanun ve hükümler çerçevesinde yükümlülük altına girebilir.

Şirket faaliyetleri ile ilgili çeşitli hukuki davalara taraf olabilir; davaların Şirket aleyhine sonuçlanması halinde şirketin faaliyetleri olumsuz etkilenebilir ve tazminat ödeme yükümlülüğü doğabilir.

Şirketin faaliyetlerini gerçekleştirmek için ihtiyaç duyduğu işgücü kaynağının sürekliliğinin sağlanamaması faaliyetleri olumsuz etkileyebilir; bu durumda finansal durumunda bozulmalar meydana gelebilir.

*Şirketin faaliyetlerinin sürdürülebilirliği, müşterilerin ihtiyaçlarına* cevap verebilecek nitelikte hizmet sunulabilmesine bağlıdır; bunun gerçekleştirilememesi durumunda Şirketin faaliyetleri olumsuz etkilenebilir ve pazar kaybı oluşabilir.

Sel, fırtına, toprak kayması, deprem gibi doğal afetler, şirket faaliyetlerinin sürdürülebilirliğini olumsuz yönde etkileyebilir.

Şirket, faaliyetleriyle ilgili gerekli sigortaları ve filosundaki tüm araçlar için zorunlu trafik sigortası ve kasko sigortalarını yaptırmış olsa dahi, sigortaların zamanında yenilenmemesi veya eksik yenilenmesi gibi durumlara bağlı olarak faaliyetleri aksayabilir ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir.

Şirketin taraf olduğu davaların kaynağı kiralama hizmeti verilen müşterilerdir. Araçların mülkiyetinin şirket üzerinde olması nedeniyle, olası davalarda şirket de taraf olarak gözükecektir. Muhtemel davalara ilişkin şirket nezdinde oluşabilecek riskler, kiralama sözleşmeleri ve araçlar için yaptırılan zorunlu mali trafik sigortası ve kasko sigortası aracılığıyla teminat altında bulunmaktadır. Ayrıca, Şirketin davalar nezdinde karşılaştığı giderler hizmet verilen müşterilere yansıtılarak veya ilgili sigorta şirketlerinden tahsil edilebilmektedir.

Ancak, çeşitli nedenlerle şirketin katlanmak zorunda kaldığı giderlerin müşteri ya da sigorta şirketlerinden tahsilinde yaşanabilecek aksaklıklar ya da gecikmeler, şirketin nakit akımlarını ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

Doğal afetler, virüs salgınları, salgın hastalıklar gibi durumlar, şirket çalışanlarının yaralanması, ölümü, şirket faaliyetlerinin aksamaya uğraması, şirketin ilgili kanun ve hükümler çerçevesinde tazminat yükümlülüğü altına girmesi gibi sebeplerle ortaya çıkabilir. Bu durumlar, şirketin faaliyetlerini ve itibarını olumsuz etkileyebilir.



TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.S. 18182

İhraççının içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler:

Şirketin mevcut durumu itibarıyla, faaliyetleri temel olarak her marka motorlu araç ve iş makinesinin kiralanması, ikinci el araç satışı, lojistik ve transfer hizmetleri faaliyetlerinden oluşmaktadır. Sektöre ilişkin riskler şunlardır:

ikinci el araç satışı, lojistik ve transfer hizmetleri faaliyetlerinden oluşmaktadır

*KKTC Trafik Şubesi İzin Kurulunca yeni izin süreç ve işlemlerinin makul bir zamanda sağlanmaması*, araç filosunun zamanında genişlemesini engelleyecek dolayısı ile de satışları ve karlılığı olumsuz olarak etkilecektir.

Covid-19 Pandemisi, dünya genelinde üretici ve ithalatçı otomobil markalarının planlanan arzın gerisinde kalmasına neden olmuş ve sektörde 2020 yılında belirli bir süre arzla ilgili sıkıntılar yaşanmıştır. Bu durum, araç kiralama firmalarının mevcut araçlarını uzun süreler kullanmasına, kiralama taleplerinin ötelenebilmesine veya kira sözleşmelerinin uzatılmasına yol açmıştır.

Ekonomik krizler, belirsizlikler, siyasi ve jeopolitik gelişmeler, rekabet koşullarındaki değişiklikler, döviz kurlarındaki dalgalanmalar, salgın hastalıklar gibi durumlar, sektördeki iş yapma potansiyelini, satışları ve karlılığı olumsuz etkileyebilir.

İlgili kanun, yönetmelik ve hükümlerde yapılan değişiklikler, şirketlerin iş süreçlerini ve faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir, satışları ve karlılığı düşürebilir, işletme sermayesi açığına neden olabilir.

Yoğun rekabet ortamında fiyat kırma uygulamaları, şirketlerin karlılığını ve satışlarını olumsuz etkileyebilir.

Doğal afetler, sektörde faaliyet gösteren şirketlerin işlerini ve finansal durumlarını olumsuz etkileyebilir.

Doğal afetler, virüs salgınları gibi durumlar, global ve yerel ekonomik faaliyetleri olumsuz etkileyebilir, şirketlerin satışlarını, karlılığını ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir, çalışanların hastalanması, yaralanması veya ölmesi sektörde daralmaya neden olabilir.

Döviz kurlarındaki yükseliş, şirketlerin döviz cinsinden yükümlülüklerini ve finansman giderlerini artırabilir, faaliyetlerini ve karlılığını olumsuz etkileyebilir, sektörde daralmaya neden olabilir.

*Lojistik Riskleri:*

Şirket, aldığı araçların getirilmesi için üçüncü taraf lojistik şirketlerinden hizmet almaktadır. Bu kapsamda, gemi taşımacılığı ve diğer karayolu nakliye yöntemleri kullanılmaktadır. Taşıma ve teslimat hizmetleri; kötü hava koşulları, doğal afetler, teknolojik sorunlar, iş kesintileri, personel sıkıntısı ve işletme tehlikelerinin yanı sıra uluslararası nakliye mevzuatından kaynaklanan engeller gibi çeşitli risklere maruz kalmaktadır.

Üçüncü taraf lojistik firmalarından destek alan şirket, bu hizmetleri almakta ya da bu hizmetlerin maliyetinde problemler yaşayabilir, araçların getirilmesinde verimli alternatifler bulamayabilir.

Öte yandan, ithalat ve gümrük regülasyonlarında değişiklikler nedeniyle ortaya çıkabilecek ek maliyetler, aksamalar, vergi ihlalleri ve itilaflar dolayısıyla oluşabilecek davalar ve bunun sonucunda gündeme gelebilecek cezai yaptırımlar şirket faaliyetlerini ve karlılığını olumsuz yönde etkileyebilir.



HAY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.S. 18182

Alacak Tahsilat ve Likidite Riski:

Alacakların geç ödenmesi veya hiç ödenmemesi olasılığıyla ilgilidir. Tahsilat sürekli takip edilmesi gereken bir risktir. Alacak takibinde risklerin gerçekleşip bakiyenin tahsil edilememesi durumunda likidite pozisyonu da riskli hale gelebilir.

Şirketin müşterileri ödeme güçlerini kaybedebilirler. Böylelikle şirketin alacaklarının bir kısmı şüpheli bir hale dönüşebilir veya tahsil edilemeyebilir. Bu durumda, şirketin faaliyetleri ve finansal durumu olumsuz yönde etkilenebilir. Ayrıca, şirket ortaklarının ödeme güçlüğüne girmesi ve tahsilat problemleri yaşanması, şirketin faaliyetleri, finansal durumu, nakit akışı ve operasyonel sonuçları üzerinde olumsuz etki yaratabilir.

Araç Değer Kaybı Riski:

Ekonomik krizlerde, 2. el araçların fiyatları düşmektedir. Bu durum, Şirket'in 2. el araç satışlarından elde edeceği gelirin azalmasına yol açabilir.

Araçların geçmiş kira dönemlerinde uğramış oldukları mekanik veya fiziki hasarlardan dolayı Şirket'in 2. el araç satışlarından elde edeceği gelirin azalmasına yol açabilir.

Operasyonel Riskler:

Kaza ve Hasar Durumları: Sektör, kiracı firma kullanıcılarının "kiralık" mantığını suistimal derecesinde yoğun kaza ve hasarlar sebebiyle sigorta şirketlerinden oldukça yüksek çarpan katsayılarıyla poliçe prim teklifleri alabilmekte, dolayısıyla yüksek primler ödemek zorunda kalmaktadır. Buna ilave olarak, araç ve iş makinalarını kiralayan müşterilerin bunları yeterince özenli kullanmaması, araç bakım masraflarını arttırabildiği gibi araçların ikinci el piyasasındaki değerlerinin düşmesine de neden olabilmektedir.

Pert Olma Durumu: Aracın kaza sonucu pert olma olasılığına karşı, Şirket'in riskini minimize etmesi için uygun kasko poliçelerini satın alması gerekmektedir. Ancak, kullanıcının sarhoş veya benzeri nedenlerle suçlu olması durumunda aracın bedeli sigortadan alınamamaktadır. Bu durumda, Şirket alacağını sorumlu kullanıcıdan tahsil etme yoluna gitmektedir. İş makinaları için ise kiracının iş makinasını yeterince tecrübeli olmayan bir personele kullandırtması vb. nedenlerle sorun yaşanması riski bulunmaktadır.

Hırsızlık Durumu: Aracın veya araca dahil sigorta kapsamındaki ekipmanların (teyp, kolon, hoparlör ses ve görüntü cihazları gibi) çalınması durumunda, kullanıcının gerekli evrakları teslimi ile sigorta şirketinden kasko kapsamında kayıp miktarı kadar tahsilat yapılmaktadır. Hırsızlık olayında kullanıcının kusurlu olmadığını gösteren belgelerin temini, tazmin edilecek miktarın belirlenmesinde önemli bir rol oynamaktadır. Kullanıcının kusurlu olmadığını kanıtlayan belgeler temin edilemezse, bu durumda zararlar tazmin edilmemektedir.

Suç İşleme ve İdari Para Cezaları: Kiralanan aracın suç unsuru olarak kullanılması veya idari para cezalarına çarptırılması durumunda, aracın bu dönemde kullanıcıda olduğunun belirlenmesi, yani teslimat tutanaklarının eksiksiz bir şekilde düzenlenmesi, Şirket açısından sorumlu olunmadığını kanıtlamak için önemlidir. Eksik teslimat tutanakları, Şirket'in sorumlu tutulmasına yol açabilir.



HAPPY HAPPY TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.S. 18182

Tamir işlemlerindeki aksamalar: Tamir gerektiren araçların tamir sürelerinin uzaması, parça tedarik süreleri, sigorta kapsamında oluşabilecek belirsizlikler ve kullanıcılar tarafından yerine getirilmesi beklenen prosedürlerden dolayı tamir süresini uzayarak gelir kaybına neden olabilir.

Likidite riski:

Grup'un varlık ve yükümlülük yönetimindeki en önemli amacı, Grup'un alacaklılarına olan taahhütlerini yerine getirebilmek için gerekli likiditeyi sağlamak ve Grup'un kendi likidite ihtiyaçlarını karşılayabilmektir. Şirket, araç kiralama sözleşmelerinin vade tarihine kadar olan geri kalan dönemini dikkate alarak, Grup'un net finansal yükümlülüklerinin uygun vade gruplaması yaparak analizini sağlar. Şirket, finansal borçlarını araç kira gelirleriyle ödemeyi planladığı için, alacakların tahsil süresinde yaşanacak olumsuz bir gelişme ve alacakların tahsil edilememesi Şirket'in finansal borçlarında temerrüde düşmesine yol açabilecektir.

Gelir Kaybı Riski:

Şirketin herhangi bir nedenle tasfiyesi halinde, Şirket'in sahip olduğu araçların piyasa rayiç değerinden daha düşük bir fiyatla satılma riski bulunmaktadır. Bu durum, araç satışlarından kaynaklanan Şirket zararını artırabilir.

İhraççının içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler:

Şirket'in faaliyet gösterdiği operasyonel kiralama sektörüne ilişkin bilgiler herhangi bir kurum veya kuruluş tarafından yayınlanmamakta ve toplu olarak veya ayrı ayrı kamuya açıklanmamaktadır. Bu nedenle, Şirket'in sektör içindeki konumuna ilişkin bilgiler kesin sonuçlar içermemektedir.

Mevzuat Riski:

Uzun dönem araç kiralama sektörü, hukuki ve vergi mevzuatı düzenlemelerinden etkilenebilmektedir. Araç alımlarına ilişkin KDV ve vergi harçlarının oranlarında yapılan değişiklikler (artış yönünde), araç kiralama sektöründeki genel talebi azaltmasının yanı sıra şirketlerin araç kira gelirlerini ve en önemlisi 2. el araç satış gelirlerini de negatif bir yönde etkilemektedir. Bu tür değişikliklerin gelecekte olması halinde, sektör ve dolayısıyla şirket performansı bundan etkilenecektir. Dolayısıyla, Şirketin performansı mevzuat değişikliklerine karşı son derece duyarlıdır.

Diğer Riskler:

Şirketin karşılaşacağı tüm riskler sigortalanamayabilir; karşılaşılan hasar, şirketin sahip olduğu sigorta teminatı kapsamında olmayabilir, ve şirket hasar tazminatının bir kısmını veya tamamını tahsil edemeyebilir.

Şirketin taraf olduğu sigorta poliçelerinin her biri, geleneksel istisnalara, muafiyetlere ve teminat limitlerine tabidir. Piyasa koşullarının bir sonucu olarak, belirli sigorta poliçeleri için primler ve kesintiler önemli ölçüde artabilir ve bazı durumlarda, belirli sigortalar yalnızca azaltılmış teminat tutarlarıyla kullanılabilir hale gelebilir. Öte yandan, şirketin mevcut sigorta teminatı ile tazmin edilemeyen risklerin gerçekleşmesi durumunda, veya dahilinde olmakla beraber sigorta şirketlerinin yükümlülüklerini yerine



HAYSİ TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.T. 18182

getirmemesi halinde ve hasar tazminatının bir kısmının veya tamamının alınamaması halinde, şirketin faaliyetleri, cirosu, karlılığı ve finansal durumu olumsuz yönde etkilenebilecektir.

Şirket çeşitli sebeplerle büyüme hedeflerini ve diğer stratejik hedeflerini tam olarak hayata geçiremeyebilir; gerçekleştirse de büyümesini etkin ve faydalı biçimde yönetemeyebilir.

Şirketin stratejik planlarının başarısında, aşağıda özetlenen, kısmen veya tamamen şirketin kontrolü dışında olan etkenlerin de önemi bulunmaktadır:

- Mevcut ve gelecekteki rekabet ve talep seviyeleri,
- Nitelikli personelin varlığı ve şirketin bunları istihdam edebilme ve elinde tutabilme becerisi,
- Şirketin ihtiyaç duyabileceği ek finansmanın temini,
- Finansal piyasaların durumu,
- Faaliyet gösterdiği ülke ve coğrafyadaki politik/ekonomik gelişmeler,
- Operasyonel, finansal ve yönetim sistemlerinin geliştirilmesi,
- Çalışanların eğitilmesi, motive edilmesi, yönetilmesi ve elinde tutulması,
- Gerekli ruhsat, izin, tescil ve marka belgelerinin temini ve korunması,
- Vergiler veya vergi oranlarındaki değişiklikler ile şirketin yararlandığı teşviklerde yaşanabilecek değişiklikler şirkete etki edebilir. Şirketin fiili vergi oranı, vergi kanunlarındaki veya bunların yorumlanmasındaki değişikliklerden veya şirket yönetiminin ertelenmiş vergi varlıklarını kullanabilme kabiliyetindeki değişikliklerden etkilenebilir. Şirket uygulamaya konulan yeni vergiler veya geçerli vergi oranlarındaki artışlara maruz kalabilir.
- Mevzuat ve yasal düzenlemelere ilişkin riskler: Şirketin bağlı bulunduğu K.K.T.C. kanunları ve mevzuatlarında yaşanabilecek değişimler Şirket için bir risk unsuru yaratabilir.

Piyasa Riski:

Tahvilin vadeye kadar elde tutulması durumunda yatırımcı, anapara ve taahhüt edilen faizi vade sonunda tahsil edecektir. Tahvilin vadeden önce likide edilmek istenmesi ikincil piyasanın derinliğine bağlı ve ihraççı şirketin dışında bir konudur. K.K.T.C.' de, bugün itibarıyla, etkin bir şekilde işleyen ikicil bir piyasadan söz etmek mümkün değildir.

İhraççı Riski:

Piyasada oluşabilecek olumsuz durumlar ve/veya ihraççının yönetiminden ve mali bünyesinden kaynaklanabilecek sorunlar nedeniyle ihraççının yükümlülüklerini kısmen veya tamamen zamanında yerine getirememesi, yatırımcının karşılaşabileceği zarar olasılığını ifade eder. Tahvil ihraççısının anapara ve faiz yükümlülüklerini ödeyememesi durumunda, yatırımcılar alacaklarını hukuki yollara başvurarak tahsil edebilirler.



PAY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

İHRAÇCI HAKKINDA BİLGİLER

Tanıtıcı Bilgiler

İhraççının ticaret ünvanı ve işletme adı: Happy Ways Turizm Acenteliği LTD.

İhraççının hukuki statüsü: Özel şirket

İhraççının Tabi olduğu mevzuat: K.K.T.C Kanunları

İhraççının kurulduğu ülke: Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti

İhraççının adresi: II. Selim Caddesi No:53 Köşklüçiftlik LEFKOŞA

İhraççının kuruluş tarihi: 22.03.2016

Telefon numarası: 0 (392) 444 92 97

İnternet adresi: www.happywayscar.com

Esas Sözleşmeye Göre Amaç ve Faaliyet Konusu:

Her türlü araç kiralamak ve/veya turistik yolcu taşımacılığı ve/veya ticari yolcu taşımacılığı ve/veya taksicilik ve/veya her nevi taşıt (alma/satma) ve/veya çekici hizmetleri ve/veya her nevi yol yardım hizmetleri vermek ve/veya, her nevi lojistik hizmetleri ve/veya bu gibi işlerle iştigal etmek ve bu maksatla ilgili mercilere başvurmak ve/veya tüm izinleri almak.



Tahvil ihracı ile sağlanacak fonların kullanım alanı hakkında bilgi:

Tahvil ihracı ile temin edilecek fonlar, aşağıda detayı belirtilen araç kiralama filosuna yeni araçlar ve iş makineleri alımında kullanılacaktır.

Filomuza alınacak iş makineleri için kiralama anlaşmaları yapılmış olup, ayrıca binek araçların yenilenmesi, bakım-onarım masraflarını azaltacak ve satış fiyatlarını artırarak karlılığı olumlu yönde etkileyecektir.

| N°. | Araç Açıklaması | Adet | Tutar |
|---|---|---|---|
| 1 | Arkası Koltuklu Estate Kayıt Van Kasa Araç | 10 | £150,000.00 |
| 2 | SUV Kasa Araç | 6 | £180,000.00 |
| 3 | 8 Koltuklu Transfer Aracı | 4 | £160,000.00 |
| 4 | Küçük, orta konfor sınıfı binek araçlar (yenileme) | 50 | £1,000,000.00 |
| 5 | Küçük Panelvan | 1 | £15,000.00 |
| 6 | 10 Teker Vinçli Tavla Kasa Kamyon | 2 | £120,000.00 |
| 7 | 8m Uzunluğunda Tavla Kasa Kamyon | 2 | £70,000.00 |
| 8 | 21 Kişilik Minibüs | 3 | £180,000.00 |
| 9 | Çift Kabin Ticari Araç | 6 | £150,000.00 |
| 10 | 6 Teker Vinçli kamyon | 1 | £40,000.00 |
| 11 | Teleskopik Forklift | 4 | £120,000.00 |
| 12 | Büyük Kasa Panelvan | 4 | £100,000.00 |
| 13 | Tır Çekici Araç | 4 | £108,000.00 |
| 14 | Box Kasa 6 veya 8 Teker Kamyon | 5 | £150,000.00 |
| | Toplam | 102 | £2,543,000.00 |

İhraççının yönetim organları tarafından ihraççıyı bağlayıcı olarak kararlaştırılmış geleceğe yönelik önemli yatırımların niteliği ve bu yatırımların finansman şekli hakkında bilgi:

Yoktur.

İhraççının borçlanma aracı sahiplerine karşı yükümlülüklerini yerine getirebilmesi için önemli olan ve grubun herhangi bir üyesini yükümlülük altına sokan veya ona haklar tanıyan, olağan ticari faaliyetler dışında imzalanmış olan tüm önemli anlaşmaların kısa özeti:

Yoktur.





İhraca İlişkin Özet Veriler ve Halka Arz Takvimi

SGMK (Sabit Getirili Menkul Kıymet) Türü: Tahvil

ISIN: KKTHPWS10327

İhraç Miktarı: 2.000.000 GBP (gelen talebe göre 3.000.000 GBP' ye kadar artırılabilecektir)

İhraç Tipi: Halka Arz

Faiz: 5,40%

Nominal Değer (GBP): 1.000 GBP

İhraç Fiyatı (GBP): 981,86 GBP

Asgari Satış Miktarı ve İşlem Miktarı: 1.000 GBP ve katları (1.000 GBP, 4.000 GBP, 12.000 GBP vs.)

Talep Toplama Süresi: 25-26-27 Ekim 2026

Tahvil Başlangıç Tarihi : 28 Ekim 2026

Tahvil Vade Tarihi : 04 Mart 2027

Tahsisatlar: Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar

Hesaplama Formülü:

Bugünkü Değer = Nominal Değer / (1+ Yıllık Faiz) ^ ( 127 /365)

981,86 = 1000 / (1+0,0540) ^ (127/365)

Her 1.000 GBP için, yatırımcıdan 981,86 GBP tahsil edilecektir.

Talep Toplama: Talepler Near East Bank şubeleri ile aracılık anlaşması yapılması muhtemel diğer Bankalar tarafından toplanacaktır.



HAY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.S. 18182

SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER

| TL | 30.06.2026 | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Varlıklar | | | | | |
| Dönen Varlıklar | **431.716.778,47** | **365.513.297,38** | **215.342.117,33** | **37.343.295,83** | **19.593.169,44** |
| Duran Varlıklar | **81.759.567,74** | **79.294.826,05** | **40.625.890,12** | **20.289.040,45** | **11.413.073,44** |
| Toplam Varlıklar | **513.476.346,21** | **444.808.123,43** | **255.968.007,45** | **57.632.336,28** | **31.006.242,88** |
| | | | | | |
| Kaynaklar | | | | | |
| Kısa Vadeli Finansal Borçlar | **348.560.192,92** | **311.078.610,31** | **147.371.874,36** | | |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | **79.929.483,30** | **62.624.410,18** | **52.226.986,28** | **15.344.479,79** | **17.946.343,57** |
| Uzun Vadeli Finansal Borçlar | **6.787.882,42** | **10.051.166,31** | **13.017.779,60** | **15.227.222,93** | **11.511.906,91** |
| Uzun Vadeli Yükümlü lükler | | | | | |
| | | | | | |
| Toplam Yükümlülükler | **435.277.558,64** | **383.754.186,80** | **212.616.640,24** | **30.571.702,72** | **29.458.250,48** |
| Toplam Özkaynaklar | **78.198.787,57** | **61.053.936,63** | **43.353.367,25** | **27.060.633,56** | **1.547.992,40** |
| Toplam Özkaynaklar ve Yükümlülükler | **513.476.346,21** | **444.808.123,43** | **255.970.007,49** | **57.632.336,28** | **31.006.242,88** |
| | | | | | |
| Gelir Tablosu | 30.06.2026 | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
| Net Satışlar | **171.726.359,30** | **178.851.734,06** | **66.243.178,27** | **33.059.954,76** | **14.299.125,05** |
| Dönem Net Karı/Zararı | **1.714.485,94** | **17.705.350,63** | **16.292.733,69** | **14.512.641,16** | **3.825.047,70** |
| | | | | | |
| Finansal Rasyolar % | 30.06.2026 | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
| Satışların Maliyeti/Net Satışlar | **68,86%** | **60,11%** | **28,13%** | - | **1,66%** |
| Faaliyet Gid/Net Satışlar | **10,60%** | **12,98%** | **32,11%** | **46,82%** | **66,10%** |
| Faaliyet Kar Marjı (Faal.Karı/Net Satışlar) | **20,53%** | **26,91%** | **39,76%** | **53,18%** | **32,24%** |
| Net Kar Marjı (Dönem Karı/Net Satışlar) | **9,98%** | **9,90%** | **24,60%** | **43,90%** | **26,75%** |

İHRAÇCININ MEVCUT SERMAYESİ HAKKINDA BİLGİ

Ödenmiş / Çıkarılmış Sermayesi:

TL Toplam Sermaye Tutarı:

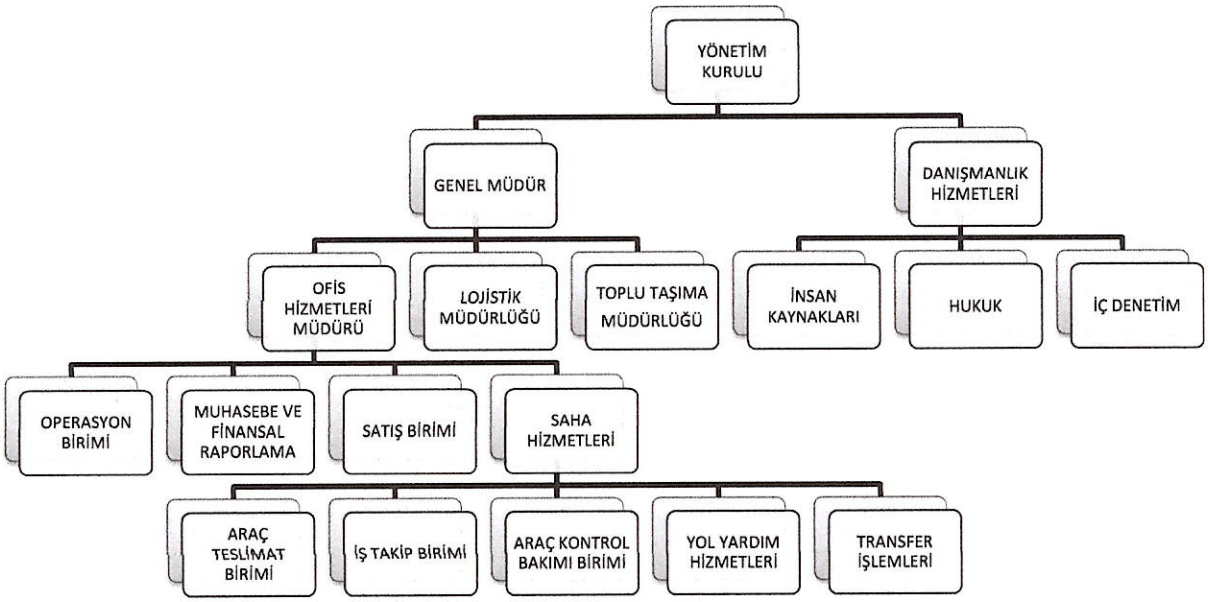
| Ortağın<br>Ticaret Ünvanı / Adı Soyadı | Sermaye<br>Payı % |
|---|---|
| YAKIN DOĞU TURİZM VE SEYAHAT İŞL. LTD. | 0,45% |
| NEAR EAST TECHNOLOGY LTD. | 1,34% |
| YAKIN DOĞU AKARYAKIT LTD. | 98,21% |





YÖNETİM VE ORGANİZASYON YAPISINA İLİŞKİN BİLGİLER

İhraççının Organizasyon Şeması






HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

İhraççının Direktörler Kurulu Üyelerine İlişkin Bilgiler:

Enver Haskasap:

2007 yılında Yakın Doğu Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İşletme Bölümü'nden mezun olan Haskasap, İşletme Bölümü Yüksek Lisans eğitimini de 2014 yılında tamamlamıştır.

2009 yılında Near East Bank Ltd. bünyesine katılmıştır. Tüm bölümlerde sekiz ay boyunca eğitimini tamamlayıp 2011 yılında Near East Bank Kredilerden Sorumlu Kıdemli Müdür olarak görev almıştır.

2013 yılında Pazarlama-Bilgi Teknolojileri ve Destek Hizmetler Birimlerinden Sorumlu Grup Müdürü olmuştur. 2016 yılında Near East Bank Pazarlama, Bilgi Teknolojileri, Operasyon, İnsan Kaynakları ve Destek Hizmetleri'nden sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak görev alan HaskasapTemmuz 2021 tarihinde Near East Bank Ltd Yönetim Kurulu Başkanı olarak atanmıştır.

2013 yılında, Girne Üniversitesi Mütevelli Heyeti Kurucu Üyesi olarak Üniversite kuruluşunda yer almış ve halen buradaki görevine devam etmektedir.

1983 Girne doğumlu olan Haskasap, evli ve dört çocuk babasıdır.

Cem Mındıkoğlu:

Mındıkoğlu 2008 yılında Yakın Doğu Üniversitesi Eğitim Fakültesi Bilgisayar ve Öğretim Teknolojileri Öğretmenliği Bölümü' nden mezun olmuştur.

2008 – 2009 yılları arasında askerlik görevini tamamlamıştır.

2010 – 2014 yılları arasında Ne-Ke Kum Çakıl İşletmeleri Ltd. adındaki aile şirketi bünyesinde Taç Ocağı İşletmeciliği ve Şantiye Şefi olarak görev almıştır.

Bunun yanı sıra 2012 – 2015 yılları arasında Necem Ticaret Ltd.' in kurucu direktörü olarak işletmeciliğini yapmış bulunmaktadır.

2014 - 2017 yılları arasında The Jolly Castle Cafe Restoran Ltd.' in direktörü olarak işletmeciliğini yapmış bulunmaktadır.

2017 yılında Near East Technology Ltd. bünyesinde Destek Hizmetleri Alım ve Genel Koordinasyon Yönetmeni olarak görev almıştır.

2018 yılında Happy Ways Turizm Acenteliği Ltd. ' in Kiralık Araç Birim Müdürlüğü görevine başlamıştır ve halen buradaki görevine direktör olarak devam etmektedir.

1983 Lefkoşa doğumlu olan Mındıkoğlu, evli ve 2 çocuk babasıdır.

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

GRUP HAKKINDA BİLGİLER

İhraççının dahil olduğu grup hakkında özet bilgi, grup şirketlerinin faaliyet konuları

Yakın Doğu Grubu, eğitim, finans, sağlık, sanayi, turizm ve teknoloji alanlarında hizmet vermektedir. Yaklaşık 7 bin kişiye istihdam sağlamaktadır. Yakın Doğu Üniversitesi ve kardeş kurum Girne Üniversitesi'nde 138 ülkeden toplam 35 binden fazla öğrenci eğitim görmektedir. Uluslararası yükseköğretim derecelendirme kuruluşu AD Scientific Index'in yayımladığı "Dünyanın En İyi Üniversiteleri 2022" listesinde K.K.T.C.' nin en iyi üniversitesi seçilen Yakın Doğu Üniversitesi, Türkiye' de 3. Avrupa da 230, Dünya'da 552. sırada yer almıştır.

Oluşum'un, her biri kreşten liseye hizmet veren 3 kolejinde ise (Girne-Lefkoşa-Gazimağusa) yaklaşık 5 bin öğrenci eğitim almaktadır.

Oluşumun öncelikli faaliyet alanlarından biri ise sağlık olup, üç tam teşekküllü tıp fakültesi hastanesi (Girne-Lefkoşa-Gazimağusa), iki diş hastanesi, üç dispanseri ve bir hayvan hastanesi ile sağlık alanında Kuzey Kıbrıs'ın tamamına yayılan bir ağa sahiptir.

Turizm sektöründe ise butik otelleri Dorana Hotel, Mimoza Hotel, Oasis Hotel ve Park Palace Hotel, Park Palace Rezidans ve Dorana Rezidans ile faaliyet gösteriyor.

Yaklaşık 45 yıldır faaliyet gösteren Yakın Doğu Grubu sanayi alanında kablo, plastik, metal, mobilya, matbaa, parke taşı üretimi, akaryakıt dağıtımı gibi alanlarda da hizmet vermektedir.

Yakın Doğu Grubu, kuruculuğunu yaptığı Kıbırs Modern Sanat Müzesi, Kıbrıs Araba Müzesi, Kıbrıs Herbaryum ve Doğa Tarihi Müzesi, Surlariçi Şehir Müzesi ve GÜNSEL Sanat Müzesi'nde yer alan 100 binin üzerindeki sanat eseri ve materyalle Akdeniz'in en önemli kültür sanat merkezlerinden birinin oluşumuna da öncülük etmektedir.



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Near East University Ltd. |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 1988 |
| Merkez Adresi | Yakındoğu Bulvarı Dikmen Yolu P.K.670 Lefkoşa |
| Web Adresi | www.neu.edu.tr |
| Fiili Faliyet Konusu | Yakın Doğu Üniversitesi, uluslararası kimlikte etkinlik gösteren bir yükseköğretim kurumudur. Tam teşekküllü bir tıp fakültesini, tıp fakültesi hastanesini, diş hastanesini, hayvan hastanesini de bünyesinde bulunduran Yakın Doğu Üniversitesi, yükseköğretimin yanı sıra, kreş, okul öncesi, ilkokul ve kolej eğitimi de vermektedir. |

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Dr Suat Günsel Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | |
| Merkez Adresi | 11. Selim Caddesi Köşklüçiftlik Lefkoşa |
| Web Adresi | |
| Fiili Faliyet Konusu | Doğrudan ticaret, üretim yapmayıp diğer oluşum firmalarına yatırımdabulunan bir çatı şirket konumundadır. |

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Yakın Doğu Akaryakıt Ltd. |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | |
| Merkez Adresi | Yakın Doğu Bulvarı Dikmen Yolu Lefkoşa |
| Web Adresi | www.yakindoguakaryakit.com |
| Fiili Faliyet Konusu | Akaryakıt dağıtım sektöründe faaliyet göstermektedir. |



WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Plastube Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 1975/1998 |
| Merkez Adresi | Büyük Sanayi Bölgesi, Doğu Akdeniz Üniversitesi Kampüsü, Gazimağusa |
| Web Adresi | https://plastubeltd.com/ |
| Fiili Faliyet Konusu | Plastube Ltd., alt yapı grubu, boru sistemleri, sulama boruları ve parke imalatı beraberinde inşaat sektöründe de faaliyet göstermektedir. |

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Tek-dök San Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 1990 |
| Merkez Adresi | Haspolat Sanayi Bölgesi 2. Cadde, Lefkoşa |
| Web Adresi | https://ikasmobilya.com/ |
| Fiili Faliyet Konusu | İkas Mobilya&Aluminyum, mobilya imalatı ve aluminyum doğrama alanında faaliyet göstermektedir. |

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Cyprocable LTD. |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 1988 |
| Merkez Adresi | Kahramanlar Caddesi, No:26, Minareliköy, Lefkoşa |
| Web Adresi | www.cyprocable.com |
| Fiili Faliyet Konusu | Cyprocable Ltd., her türlü kablo imalatı alanında faaliyet göstermektedir. |
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Yakın Doğu Turizm ve Seyahat Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 1996 |
| Merkez Adresi | Osman Örek Caddesi, Kat:3, Oda 308, Ortaköy, Lefkoşa |
| Web Adresi | https://www.doranatourism.com/ |
| Fiili Faliyet Konusu | Turizm acenteliği ve otelcilik alanında faaliyet göstermektedir. |





| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Dr Suat Günsel Kyrenia Uni Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 2013 |
| Merkez Adresi | Kemal Pars Sokak No:1, Girne |
| Web Adresi | https://kyrenia.edu.tr/ |
| Fiili Faliyet Konusu | Dr Suat Günsel Girne Üniversitesi, uluslararası kimlikte etkinlikgösteren bir yükseköğretim kurumudur. Tam teşekküllü bir tıpfakültesini, tıp fakültesi hastanesini, diş hastanesini de bünyesinde bulunduran Dr Suat Günsel Girne Üniversitesi, yükseköğretimin yanı sıra, kreş, okulöncesi, ilkokul ve kolej eğitimi de vermektedir. |

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Near East Investment Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 1996 |
| Merkez Adresi | Ziya Rızkı Caddesi Der- Mer Apt. Zemin Kat Dükkan No :2 Girne |
| Web Adresi | https://www.neareastinvestment.com/ |
| Fiili Faliyet Konusu | Yerli ve yabancı, bireysel ve kurumsal yatırımcılara gayrimenkul, motorlu araçlar vb. yatırımları için çeşitli alternatifler sunmanın yanı sıra geleneksel ticaret aracılığı; yatırım danışmanlığı alanlarında dafaaliyet göstermektedir. |



PAT WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Near East Sigorta Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 2019 |
| Merkez Adresi | 25 Osman Örek Caddesi Kat:3 |
| Web Adresi | https://www.neareastsigorta.com/ |
| Fiili Faliyet Konusu | Sigortacılık sektöründe faaliyet göstermektedir. |

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Near East Hayat Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 2018 |
| *Merkez Adresi* | *25 Osman Örek Caddesi Kat:3* |
| Web Adresi | https://www.neareasthayat.com/ |
| Fiili Faliyet Konusu | Hayat ve sağlık sigortacılığı sektöründe faaliyet göstermektedir. |

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | İkas Pharma Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | 2019 |
| Merkez Adresi | Organize Sanayi Bölgesi, 21. Sok. No:11, Lefkoşa |
| Web Adresi | https://ikaspharma.net/ |
| *Fiili Faliyet Konusu* | *Ecza depoculuğu alanında faaliyet göstermektedir.* |

| | |
|---|---|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | Near East Technology Ltd |
| Kurulduğu Ülke | K.K.T.C |
| Kuruluş Tarihi | |
| Merkez Adresi | 25 Osman Örek Caddesi, Lefkoşa |
| Web Adresi | https://neareasttechnology.com/ |
| Fiili Faliyet Konusu | Web tasarım, yazılım, donanım, internet hizmetleri, lisanslama, profesyonel danışmanlık, dijital dönüşüm, ATM ve benzeri teknolojik hizmetler alanında faaliyet göstermektedir. Ayrıca, matbaa, tabela üretimi, kırtasiye ve promosyon ürünleri satışı, süpermarket, catering, restoran ve kafe gibi alanlarda da faaliyetleri bulunmaktadır |



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

Kar Tahminleri ve Beklentileri:

Gerek Şirket'in içinde bulunduğu sektör gerekse genel ekonomik durumun yurt dışı piyasalardaki gelişmelere de bağlı olarak kısa vadede önemli değişiklikler gösterebilmesi nedeniyle herhangi bir kar tahmini ve/veya kar beklentisine yer verilmesi tercih edilmemiştir.

İhraççının grup içerisindeki diğer bir şirketin

ya da şirketlerin faaliyetlerinden önemli ölçüdeetkilenmesi durumunda bu husus hakkında bilgi:
Şirket, Grup içindeki diğer şirketlerin bağımlısı durumda değildir.

Yatırımlar

İhraççı tarafından yapılmakta olan yatırımlarının niteliği, tamamlanma derecesi, coğrafi dağılımı ve finansman şekli hakkında bilgi:

Yoktur.

İhraççının yönetim organı tarafından geleceğe yönelik önemli yatırımlar hakkında ihraççıyı bağlayıcı olarak alınan kararlar, yapılan sözleşmeler ve diğer girişimler hakkında bilgi:

Yoktur.

GARANTÖRE İLİŞKİN BİLGİLER VE GARANTİ HÜKÜMLERİ

Yoktur.

İNCELEMEYE AÇIK BELGELER

Prospektüste yer alan bilgilerin dayanağını oluşturan her türlü rapor ya da belge ile değerleme ve görüşler
Ortaklığın son 3 yıl itibariyle finansal tabloları.

EKLER

1) 31.12.2022, 31.12.2023, 31.12.2024, 31.12.2025 ve 30.06.2026 tarihli finansal tablolar;



HAP WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

1) Bilanço-31.12.2022

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD.

## 31 ARALIK 2022 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2021 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | | | PASİF KAYNAKLAR | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Önceki Dönem | Cari Dönem | | Önceki Dönem | Cari Dönem |
| **I- Dönen Varlıklar** | | | **I- Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| **A- Hazır Değerler** | 122,117.91 | 979,049.88 | **A- Mali Borçlar** | 580,401.48 | -0.00 |
| 1- Kasa | 40,715.57 | 12,280.44 | 1- Banka Kredileri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Alınan Çekler | 0.00 | 963,446.80 | 2- Uz.Vad.Kredi Anapara, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bankalar | 80,175.04 | 80.34 | 3- Tahvil, Anapara Borç, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Hazır Değerler | 1,227.30 | 3,242.30 | 4- Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| **B- Menkul Kıymetler** | 0.00 | 0.00 | 5- Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 1- Hisse Senetleri | 0.00 | 0.00 | 6- Diğer Mali Borçlar | 580,401.48 | -0.00 |
| 2- Özel Kesim Tahvil,Senet ve | 0.00 | 0.00 | **B- Ticari Borçlar** | 1,891,572.96 | 5,401,807.15 |
| 3- Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve | 0.00 | 0.00 | 1- Satıcılar | 1,891,572.96 | 5,401,807.15 |
| **C- Ticari Alacaklar** | 967,841.68 | 3,577,564.72 | 2- Alınan Depozito ve teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 1- Alıcılar | 967,841.68 | 3,577,564.72 | 3- Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 | **C- Diğer Borçlar** | 1,508.00 | 6,864.27 |
| 3- Alacak Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 | 1- Ortaklara Borçlar | 1,508.00 | 6,864.27 |
| **D- Diğer Alacaklar** | 0.00 | 0.00 | 2- Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 1- Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **D- Alınan Avanslar** | 11,129,128.16 | 12,478,312.55 |
| 2- İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **E- Yıl.Yayg.İnş.ve Ona.Hakedişleri** | -0.00 | -0.00 |
| 3- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **F- Ödenecek Vergi ve Diğer Yük.** | -0.00 | -0.00 |
| **E- Stoklar** | 0.00 | 0.00 | **G- Borç ve Gider Karşılıkları** | -0.00 | 59,359.60 |
| 1- İlk Madde ve Malzeme | 0.00 | 0.00 | 1- Dön.Karı Vergi ve Diğ.Yasal | -0.00 | 59,359.60 |
| 2- Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-) | 0.00 | 0.00 | **H- Gel.Aylara Ait Gel.ve** | -0.00 | -0.00 |
| **F- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım** | 0.00 | 0.00 | 1- Gider Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| 1- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım | 0.00 | 0.00 | **I- Diğer Kısa Vadeli Yabancı** | -0.00 | -0.00 |
| **G- Gelecek Aylara Ait Giderler ve** | 0.00 | 0.00 | 1- Hesaplanan Diğer KDV | 0.00 | 0.00 |
| **H- Diğer Dönen Varlıklar** | 11,436,009.25 | 15,036,554.84 | 2- Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar | 0.00 | 0.00 |
| 1- İndirilecek KDV | 0.00 | 0.00 | **KISA VAD.YAB.KAYNAK.TOPLAMI** | 13,602,610.60 | 17,946,343.57 |
| 2- Diğer KDV | 0.00 | 0.00 | **II- Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| 3- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 0.00 | **A- Mali Borçlar** | 6,926,761.54 | 11,511,906.91 |
| 4- Personel Avansları | 0.00 | 0.00 | 1- Banka Kredileri | 6,926,761.54 | 11,511,906.91 |
| 5- Devreden Katma Değer Vergisi | 444,680.42 | 492,554.12 | **B- Ticari Borçlar** | -0.00 | -0.00 |
| 6- İş Avansları | 10,991,328.83 | 14,544,000.72 | 1- Satıcılar | 0.00 | 0.00 |
| **DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI** | 12,525,968.84 | 19,593,169.44 | 2- Borç Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| **II- Duran Varlıklar** | | | 3- Borç Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| **A- Ticari Alacaklar** | 0.00 | 0.00 | 4- Alınan Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 1- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 | **C- Diğer Borçlar** | -0.00 | -0.00 |
| **B- Diğer Alacaklar** | 0.00 | 0.00 | 1- Diğer Borç Senetleri Reeskontu(-) | 0.00 | 0.00 |
| 1- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **D- Alınan Avanslar** | 0.00 | 0.00 |
| 2- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **E- Borç ve Gider Karşılıkları** | -0.00 | -0.00 |
| 3- Şüpheli Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 | **F- Gel.Yıl.Ait Gelir ve Gider Tahakk.** | -0.00 | -0.00 |
| **C- Mali Duran Varlıklar** | 0.00 | 0.00 | 1- Gelecek Yıllara Ait Gelirler | 0.00 | 0.00 |
| 1- Bağ.Men.Kıy.Değer Düş.Karş.(-) | 0.00 | 0.00 | **G- Diğer Uzun Vadeli yabancı** | -0.00 | -0.00 |
| 2- Bağlı Ortaklıklar | 0.00 | 0.00 | **UZUN VAD.YAB.** | 6,926,761.54 | 11,511,906.91 |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Sermaye | 0.00 | 0.00 | **III- Öz Kaynaklar** | | |
| 4- Bağ.Ort.Serm.Pay.Değer | 0.00 | 0.00 | **A- Ödenmiş Sermaye** | 200,000.00 | 200,000.00 |
| **D- Maddi Duran Varlıklar** | 4,190,712.46 | 9,326,143.27 | 1- Sermaye | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 1- Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri | 0.00 | 0.00 | **B- Sermaye Yedekleri** | -0.00 | -0.00 |
| 2- Taşıtlar | 7,852,073.27 | 16,079,402.25 | 1- Sermaye Değerleme Tutarı (Fon) | 0.00 | 0.00 |
| 3- Demirbaşlar | 17,602.80 | 45,402.80 | 2- İştirakler Yeniden Değerleme | 0.00 | 0.00 |
| 4- Birikmiş Amortismanlar (-) | -3,479,163.61 | -6,798,661.78 | **C- Kar Yedekleri** | -0.00 | -0.00 |

Expert Systems v 1.0

(c) Analiz Systems (Özgü) Ltd.

- 1 -

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD.

## 31 ARALIK 2022 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2021 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | | | PASİF KAYNAKLAR | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Önceki Dönem | Cari Dönem | | Önceki Dönem | Cari Dönem |
| **I- Dönen Varlıklar** | | | **I- Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| **A- Hazır Değerler** | 122,117.91 | 979,049.88 | **A- Mali Borçlar** | 580,401.48 | -0.00 |
| 1- Kasa | 40,715.57 | 12,280.44 | 1- Banka Kredileri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Alınan Çekler | 0.00 | 963,446.80 | 2- Uz.Vad.Kredi Anapara, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bankalar | 80,175.04 | 80.34 | 3- Tahvil, Anapara Borç, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Hazır Değerler | 1,227.30 | 3,242.30 | 4- Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| **B- Menkul Kıymetler** | 0.00 | 0.00 | 5- Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 1- Hisse Senetleri | 0.00 | 0.00 | 6- Diğer Mali Borçlar | 580,401.48 | -0.00 |
| 2- Özel Kesim Tahvil,Senet ve | 0.00 | 0.00 | **B- Ticari Borçlar** | 1,891,572.96 | 5,401,807.15 |
| 3- Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve | 0.00 | 0.00 | 1- Satıcılar | 1,891,572.96 | 5,401,807.15 |
| ***C- Ticari Alacaklar*** | ***967,841.68*** | ***3,577,564.72*** | 2- Alınan Depozito ve teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 1- Alıcılar | 967,841.68 | 3,577,564.72 | 3- Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 | **C- Diğer Borçlar** | 1,508.00 | 6,864.27 |
| 3- Alacak Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 | 1- Ortaklara Borçlar | 1,508.00 | 6,864.27 |
| **D- Diğer Alacaklar** | 0.00 | 0.00 | 2- Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 1- Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **D- Alınan Avanslar** | 11,129,128.16 | 12,478,312.55 |
| 2- İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **E- Yıl.Yayg.İnş.ve Ona.Hakedişleri** | -0.00 | -0.00 |
| 3- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **F- Ödenecek Vergi ve Diğer Yük.** | -0.00 | -0.00 |
| **E- Stoklar** | 0.00 | 0.00 | **G- Borç ve Gider Karşılıkları** | -0.00 | 59,359.60 |
| 1- İlk Madde ve Malzeme | 0.00 | 0.00 | 1- Dön.Karı Vergi ve Diğ.Yasal | -0.00 | 59,359.60 |
| 2- Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-) | 0.00 | 0.00 | **H- Gel.Aylara Ait Gel.ve** | -0.00 | -0.00 |
| **F- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım** | 0.00 | 0.00 | 1- Gider Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| 1- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım | 0.00 | 0.00 | **I- Diğer Kısa Vadeli Yabancı** | -0.00 | -0.00 |
| **G- Gelecek Aylara Ait Giderler ve** | 0.00 | 0.00 | 1- Hesaplanan Diğer KDV | 0.00 | 0.00 |
| **H- Diğer Dönen Varlıklar** | 11,436,009.25 | 15,036,554.84 | 2- Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar | 0.00 | 0.00 |
| 1- İndirilecek KDV | 0.00 | 0.00 | **KISA VAD.YAB.KAYNAK.TOPLAMI** | 13,602,610.60 | 17,946,343.57 |
| 2- Diğer KDV | 0.00 | 0.00 | **II- Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| 3- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 0.00 | **A- Mali Borçlar** | 6,926,781.54 | 11,511,906.91 |
| 4- Personel Avansları | 0.00 | 0.00 | 1- Banka Kredileri | 6,926,781.54 | 11,511,906.91 |
| 5- Devreden Katma Değer Vergisi | 444,680.42 | 492,554.12 | **B- Ticari Borçlar** | -0.00 | -0.00 |
| 6- İş Avansları | 10,991,328.83 | 14,544,000.72 | 1- Satıcılar | 0.00 | 0.00 |
| **DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI** | 12,525,968.84 | 19,593,169.44 | 2- Borç Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| **II- Duran Varlıklar** | | | 3- Borç Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| **A- Ticari Alacaklar** | 0.00 | 0.00 | 4- Alınan Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 1- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 | **C- Diğer Borçlar** | -0.00 | -0.00 |
| **B- Diğer Alacaklar** | 0.00 | 0.00 | 1- Diğer Borç Senetleri Reeskontu(-) | 0.00 | 0.00 |
| 1- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **D- Alınan Avanslar** | 0.00 | 0.00 |
| 2- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 | **E- Borç ve Gider Karşılıkları** | -0.00 | -0.00 |
| 3- Şüpheli Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 | **F- Gel.Yıl.Ait Gelir ve Gider Tahakk.** | -0.00 | -0.00 |
| **C- Mali Duran Varlıklar** | 0.00 | 0.00 | 1- Gelecek Yıllara Ait Gelirler | 0.00 | 0.00 |
| 1- Bağ.Men.Kıy.Değer Düş.Karş.(-) | 0.00 | 0.00 | **G- Diğer Uzun Vadeli yabancı** | -0.00 | -0.00 |
| 2- Bağlı Ortaklıklar | 0.00 | 0.00 | **UZUN VAD.YAB.** | 6,926,781.54 | 11,511,906.91 |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Sermaye | 0.00 | 0.00 | **III- Öz Kaynaklar** | | |
| 4- Bağ.Ort.Serm.Pay.Değer | 0.00 | 0.00 | **A- Ödenmiş Sermaye** | 200,000.00 | 200,000.00 |
| **D- Maddi Duran Varlıklar** | 4,190,712.46 | 9,326,143.27 | 1- Sermaye | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 1- Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri | 0.00 | 0.00 | **B- Sermaye Yedekleri** | -0.00 | -0.00 |
| 2- Taşıtlar | 7,652,073.27 | 16,079,402.25 | 1- Sermaye Değerleme Tutarı (Fon) | 0.00 | 0.00 |
| 3- Demirbaşlar | 17,802.80 | 45,402.80 | 2- İştirakler Yeniden Değerleme | 0.00 | 0.00 |
| 4- Birikmiş Amortismanlar (-) | -3,479,163.61 | -6,798,661.78 | **C- Kar Yedekleri** | -0.00 | -0.00 |

Export Systems v 1.0



(c) Analiz Systems (Özgü) Ltd.





# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD.

## 31 ARALIK 2022 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2021 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | | | PASİF KAYNAKLAR | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Önceki Dönem | Cari Dönem | | Önceki Dönem | Cari Dönem |
| E- Maddi Olmayan Duran Varlıklar | 1,021,244.48 | 395,999.13 | 1- Olağanüstü yedekler | 0.00 | 0.00 |
| 1- Haklar | 659,998.80 | 659,998.80 | 2- Diğer Kar yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri | 0.00 | 0.00 | D- Geçmiş Yıllar Karları | 529,468.58 | 1,108,093.75 |
| 3- Araştırma ve Geliştirme Giderleri | 0.00 | 0.00 | E- Geçmiş Yıllar Zararları | -3,585,149.05 | -3,585,149.05 |
| 4- Özel Maliyetler | 2,236,981.73 | 2,236,981.73 | F- Dönem Net Karı (Zararı) | 578,625.17 | 3,825,047.70 |
| 5- Diğer Maddi Olmayan Duran | 0.00 | 0.00 | ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI | -2,277,055.30 | 1,547,992.40 |
| 6- Birikmiş Amortismanlar (-) | -1,875,736.05 | -2,500,981.40 | | | |
| 7- Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 | | | |
| F- Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1- Arama Giderleri | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2- Hazırlık ve Geliştirme Giderleri | 0.00 | 0.00 | | | |
| 3- Diğer Özel Tükenmeye Tabi | 0.00 | 0.00 | | | |
| 4- Birikmiş Tükenme Payları (-) | 0.00 | 0.00 | | | |
| 5- Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 | | | |
| G- Gelecek Yıl.Ait Gider.ve Gelir | 103,311.27 | 596,941.87 | | | |
| 1- Gelecek Yıllara Ait Giderler | 103,311.27 | 596,941.87 | | | |
| 2- Gelir Tahakkukları | 0.00 | 0.00 | | | |
| H- Diğer Duran Varlıklar | 411,099.79 | 1,093,989.17 | | | |
| 1- Gelecek Yıllarda İndirilecek KDV | 411,099.79 | 1,093,989.17 | | | |
| 2- Diğer KDV | 0.00 | 0.00 | | | |
| 3- Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar | 0.00 | 0.00 | | | |
| 4- Elden Çık.Stoklar ve MDV | 0.00 | 0.00 | | | |
| 5- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 0.00 | | | |
| 6- Diğer Çeşitli Duran Varlıklar | 0.00 | 0.00 | | | |
| DURAN VARLIKLAR TOPLAMI | 5,726,368.00 | 11,413,073.44 | | | |
| AKTİF VARLIKLAR TOPLAMI | 16,252,336.64 | 31,006,242.88 | PASİF (VARLIKLAR) TOPLAMI | 16,252,336.64 | 31,006,242.88 |

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

.....

ENVER HASKASAP
DİREKTÖR



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

2)GelirTablosu-31.12.2022

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD.

## 2022 YILI GELİR TABLOSU

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2021 itibarı ile verilmiştir.)

| | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| **A- Brüt Satışlar** | **6,406,696.73** | **14,382,413.96** |
| 1- Yurt İçi Satışlar | 6,353,611.73 | 14,340,247.96 |
| 2- Diğer Gelirler | 53,085.00 | 42,166.00 |
| **B- Satış İndirimleri** | **-13,700.20** | **-83,288.91** |
| 1- Satıştan İadeler (-) | -13,700.20 | -83,288.91 |
| **NET SATIŞLAR** | **6,392,996.53** | **14,299,125.05** |
| **C- Satışların Maliyeti (-)** | **-217,330.13** | **-236,885.55** |
| 1- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-) | 0.00 | -66,666.67 |
| 2- Satılan Hizmet Maliyeti (-) | -217,330.13 | -170,218.88 |
| **BRÜT SATIŞ KARI** | **6,175,666.40** | **14,062,239.50** |
| **D- Faaliyet Giderleri (-)** | **-3,606,330.29** | **-9,451,610.07** |
| 1- Genel Yönetim Giderleri (-) | -3,606,330.29 | -9,451,610.07 |
| **FAALİYET KARI VEYA ZARARI** | **2,569,336.11** | **4,610,629.43** |
| **E- Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar** | **4,439,553.07** | **4,008,163.25** |
| 1- Kambiyo Karları | 4,439,553.07 | 1,971,669.22 |
| 2- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 0.00 | 2,036,494.03 |
| **F- Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar** | **-5,743,005.22** | **-3,885,076.53** |
| 1- Kambiyo Zararları (-) | -5,722,448.52 | -3,880,956.53 |
| 2- Diğer Olağan Gider ve Zararlar | -20,556.70 | -4,120.00 |
| **G- Finansman Giderleri** | **-686,178.98** | **-820,371.19** |
| 1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-) | -686,178.98 | -820,371.19 |
| **OLAĞAN KAR VEYA ZARAR** | **579,704.98** | **3,913,344.96** |
| **H- Olağan Dışı Gelir ve Karlar** | **0** | **0** |
| **I- Olağandışı Gider ve Zararlar** | **-1,079.81** | **-28,937.66** |
| 1- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar | -1,079.81 | -28,937.66 |
| **DEĞERLEME ÖNCESİ DÖNEM KARI/ZARARI** | **578,625.17** | **3,884,407.30** |
| **J- Yeniden Değerleme** | **0** | **0** |
| **DEĞERLEME SONRASI DÖNEM KARI/ZARARI** | **578,625.17** | **3,884,407.30** |
| **K- Dönem Karı Vergi ve Diğer Yük. Karşılıkları** | **0.00** | **-59,359.60** |
| **DÖNEM NET KARI/ZARARI** | **578,625.17** | **3,825,047.70** |

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

. . . . . .

ENVER HASKASAP

DİREKTÖR



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

3)Bilanço-31.12.2023

# 31 ARALIK 2023 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2022 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| 1- Dönen Varlıklar | | |
| A- Hazır Değerler | 979,049.88 | 1,525,348.83 |
| 1- Kasa | 12,280.44 | 2,621.75 |
| 2- Alınan Çekler | 963,446.80 | 376,680.00 |
| 3- Bankalar | 80.34 | 1,146,047.08 |
| 4- Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Hazır Değerler | 3,242.30 | 0.00 |
| B- Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 1- Hisse Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Özel Kesim Tahvil,Senet ve | 0.00 | 0.00 |
| 3- Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 5- Menkul Kıymetler Değer | 0.00 | 0.00 |
| C- Ticari Alacaklar | 3,677,564.72 | 9,127,032.45 |
| 1- Alıcılar | 3,677,564.72 | 9,127,032.45 |
| 2- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Alacak Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Verilen Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Ticari Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Şüpheli Ticari Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 7- Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| D- Diğer Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 1- Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 2- İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Çeşitli Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Alacak Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0.00 |
| 7- Şüpheli Diğer Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 8- Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| E- Stoklar | 0.00 | 202,004.40 |
| 1- İlk Madde ve Malzeme | 0.00 | 0.00 |
| 2- Yarı Mamüller | 0.00 | 0.00 |
| 3- Mamüller | 0.00 | 0.00 |
| 4- Ticari Mallar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Stoklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 7- Verilen Sipariş Avansları | 0.00 | 202,004.40 |
| F- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım | 0.00 | 0.00 |
| 1- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım | 0.00 | 0.00 |
| 2- Taşeronlara Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |
| G- Gelecek Aylara Ait Giderler ve | 0.00 | 0.00 |
| 1- Gelecek Aylara Ait Giderler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Gelir Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| H- Diğer Dönen Varlıklar | 15,036,554.84 | 26,488,910.15 |
| 1- İndirilecek KDV | 0.00 | 0.00 |
| 2- Diğer KDV | 0.00 | 0.00 |
| 3- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personel Avansları | 0.00 | 0.00 |

| PASİF KAYNAKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| 1- Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar | | |
| A- Mali Borçlar | -0.00 | -0.00 |
| 1- Banka Kredileri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Uz.Vad Kredi Anapara, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 3- Tahvil, Anapara Borç, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Çıkarılmış Bonolar Ve Senetler | 0.00 | 0.00 |
| 5- Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 6- Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 7- Diğer Mali Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| B- Ticari Borçlar | 5,401,807.15 | 11,057,984.72 |
| 1- Satıcılar | 5,401,807.15 | 11,057,984.72 |
| 2- Borç Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Borç Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Alınan Depozito ve teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| C- Diğer Borçlar | 6,864.27 | 67,967.32 |
| 1- Ortaklara Borçlar | 6,864.27 | 67,967.32 |
| 2- İştiraklere Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personele Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Borç Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| D- Alınan Avanslar | 12,478,312.55 | 555,681.29 |
| E- Yıl.Yaygˌİnş.ve Ona.Hakedişleri | -0.00 | -0.00 |
| 1- Yıl.Yaygˌİnş.ve Ona.Hakedişleri | 0.00 | 0.00 |
| F- Ödenecek Vergi ve Diğer Yük. | -0.00 | -0.00 |
| 1- Ödenecek Vergi ve Fonlar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Ödenecek Sosyal Güvenlik | 0.00 | 0.00 |
| 3- Vad.Geç.Ert.veya Tak.Vergi ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Yükümlülükler | 0.00 | 0.00 |
| G- Borç ve Gider Karşılıkları | 59,359.60 | 3,662,846.46 |
| 1- Dön.Kar Vergi ve Diğ.Yasal | 59,359.60 | 3,662,846.46 |
| 2- Dön.Kar.Peş.Öd.Vergi ve | 0.00 | 0.00 |
| 3- Kıdem Tazminatı Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| 4- Maliyet Giderleri karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Borç ve Gider Karşılıkları | 0.00 | 0.00 |
| H- Gel.Aylara Ait Gel.ve | -0.00 | -0.00 |
| 1- Gelecek Aylara Ait Gelirler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Gider Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| I- Diğer Kısa Vadeli Yabancı | -0.00 | -0.00 |
| 1- Hesaplanan KDV | 0.00 | 0.00 |
| 2- Hesaplanan Diğer KDV | 0.00 | 0.00 |
| 3- Merkez ve Şubeler Cari Hesabı | 0.00 | 0.00 |
| 4- Sayım ve Tesellüm Fazlaları | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar | 0.00 | 0.00 |
| KISA.VAD.YAB.KAYNAK.TOPLAMI | 17,946,343.57 | 15,344,479.79 |
| II- Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar | | |
| A- Mali Borçlar | 11,511,906.91 | 15,227,222.93 |
| 1- Banka Kredileri | 11,511,906.91 | 15,227,222.93 |

Expert Sistemi v.1.0

(C) Analiz Sistemi (Orgu) Ltd

KYK MALİYE BAKANLIĞI Gelir ve Vergi Dairesi Müdürlüğü 1 Ocak

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD MŞ: 18182

ASLI GİBİDİR
Tarihi 07/03/24 İmza:
G.V.D.Md.(a)

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD M.Ş. 18182

KEMAL BATMAZOĞLU
Yetkili Muhasip/Murakkıp
EDİRNİİP SOKAK E.KAYNAKLI/İSTANBUL
Tel.No:
3922290950

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 31 ARALIK 2023 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki donem değerleri ARALIK/2022 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| 5- Sayım ve Tesellüm Noksanları | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar | 0.00 | 0.00 |
| 7- Diğer Dönen Varlıklar Karşılığı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 8- Özsermaye Yeniden Değerleme | 0.00 | 0.00 |
| 9- Devreden Katma Değer Vergisi | 492,554.12 | 446,755.55 |
| 10- İş Avansları | 16,544,000.72 | 25,042,154.60 |
| **DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI** | **19,693,169.44** | **37,343,295.83** |
| **I- Duran Varlıklar** | | |
| **A- Ticari Alacaklar** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Alıcılar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Alacak Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Verilen Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Şüpheli Alacaklar karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **B- Diğer Alacaklar** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 2- İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Çeşitli Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Alacak Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0.00 |
| 7- Şüpheli Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **C- Mali Duran Varlıklar** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Bağlı Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Bağ.Men.Kıy.Değer Düş.Karş.(-) | 0.00 | 0.00 |
| 3- İştirakler | 0.00 | 0.00 |
| 4- İştiraklere Sermaye Taahhütleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- İşt.Serm.Pay.Değer Düş.Karş.(-) | 0.00 | 0.00 |
| 6- Bağlı Ortaklıklar | 0.00 | 0.00 |
| 7- Bağlı Ortaklıklara Sermaye | 0.00 | 0.00 |
| 8- Bağ.Ort.Serm.Pay.Değer | 0.00 | 0.00 |
| **D- Maddi Duran Varlıklar** | **9,326,143.27** | **16,922,212.69** |
| 1- Arazi ve Arsalar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Binalar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Tesis, Makine ve Cihazlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Taşıtlar | 16,079,402.25 | 30,175,376.28 |
| 6- Demirbaşlar | 45,402.80 | 45,402.79 |
| 7- Diğer Maddi Duran Varlıklar | 0.00 | 0.00 |
| 8- Birikmiş Amortismanlar (-) | -6,798,661.78 | -13,298,566.48 |
| 9- Yapılmakta Olan Yatırımlar | 0.00 | 0.00 |
| 10- Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |
| **E- Maddi Olmayan Duran Varlıklar** | **395,999.13** | **139,999.26** |
| 1- Haklar | 659,998.80 | 659,998.80 |
| 2- Şerefiye | 0.00 | 0.00 |
| 3- Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 4- Araştırma ve Geliştirme Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- Özel Maliyetler | 2,236,981.73 | 2,236,981.73 |
| 6- Diğer Maddi Olmayan Duran | 0.00 | 0.00 |

| PASİF KAYNAKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| 2- Çıkarılmış Tahviller | 0.00 | 0.00 |
| 3- Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 4- Menkul Kıymet İhraç Farkı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Mali Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **B- Ticari Borçlar** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Satıcılar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Borç Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Borç Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Alınan Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **C- Diğer Borçlar** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Ortaklara Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 2- İştiraklere Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Borç Senetleri Reeskontu(-) | 0.00 | 0.00 |
| 5- Kamuya Olan Ert.ve Taks.Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **D- Alınan Avanslar** | **0.00** | **0.00** |
| **E- Borç ve Gider Karşılıkları** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Kıdem Tazminatı Karşılıkları | 0.00 | 0.00 |
| 2- Diğer Borç ve Gider Karşılıkları | 0.00 | 0.00 |
| **F- Gel.Yıl.Ait Gelir ve Gider Tahakk.** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Gelecek Yıllara Ait Gelirler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Gider Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| **G- Diğer Uzun Vadeli yabancı** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Gel.Yıllara Ait Ertelenen KDV | 0.00 | 0.00 |
| 2- Tesise Katılma Payları | 0.00 | 0.00 |
| 3- Diğer Uzun Vadeli Yabancı | 0.00 | 0.00 |
| **UZUN VAD.YAB.** | **11,511,906.91** | **15,227,222.93** |
| **III- Öz Kaynaklar** | | |
| **A- Ödenmiş Sermaye** | **200,000.00** | **11,200,000.00** |
| 1- Sermaye | 200,000.00 | 11,200,000.00 |
| 2- Ödenmemiş Sermaye (-) | 0.00 | 0.00 |
| **B- Sermaye Yedekleri** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Hisse Senedi İhraç Primleri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Hisse Senedi İptal Karları | 0.00 | 0.00 |
| 3- Sermaye Değerleme Fonları (Fon) | 0.00 | 0.00 |
| 4- İştirakler Yeniden Değerleme | 0.00 | 0.00 |
| 5- Sermaye Yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| **C- Kar Yedekleri** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Yasal Yedekler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Statü Yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| 3 Olağanüstü yedekler | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Kar yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- Özel Fonlar | 0.00 | 0.00 |
| **D- Geçmiş Yıllar Karları** | **1,108,093.75** | **4,933,141.45** |
| **E- Geçmiş Yıllar Zararları** | **-3,585,149.05** | **-3,585,149.05** |
| **F- Dönem Net Karı (Zararı)** | **3,825,047.70** | **14,512,641.16** |
| **ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI** | **1,647,992.40** | **27,060,633.56** |

T.C. MALİYE BAKANLIĞI Gelir ve Vergi Dairesi Başkanlığı

Expert Systems v.1.0 (C) Arsiv Systems (Özgu) Ltd



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD M.Ş. 18182

ASLI GİBİDİR
Tarihi: 01.07.24 İmza:



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD M.Ş. 18182

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 31 ARALIK 2023 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki donem değerleri ARALIK/2022 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | | | PASİF KAYNAKLAR | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Önceki Dönem | Cari Dönem | | Önceki Dönem | Cari Dönem |
| 7- Birikmiş Amortismanlar (-) | -2.500.981,40 | -2.566.981,28 | | | |
| 8- Verilen Avanslar | 0,00 | 0,00 | | | |
| F- Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1- Arama Giderleri | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2- Hazırlık ve Geliştirme Giderleri | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3- Diğer Özel Tükenmeye Tabi | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4- Birikmiş Tükenme Payları (-) | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5- Verilen Avanslar | 0,00 | 0,00 | | | |
| G- Gelecek Yıl.Ait Gider.ve Gelir | 596,941,87 | 1,028,834,17 | | | |
| 1- Gelecek Yıllara Ait Giderler | 596.941,87 | 1.028,834,17 | | | |
| 2- Gelir Tahakkukları | 0,00 | 0,00 | | | |
| H- Diğer Duran Varlıklar | 1,093,989,17 | 2,007,994,44 | | | |
| 1- Gelecek Yıllarda İndirilecek KDV | 1.093.989,17 | 2.007,994,44 | | | |
| 2- Diğer KDV | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3- Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4- Elden Çık.Stoklar ve MDV | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6- Diğer Çeşitli Duran Varlıklar | 0,00 | 0,00 | | | |
| DURAN VARLIKLAR TOPLAMI | 11.413.071,44 | 20.289,040,45 | | | |
| AKTİF VARLIKLAR TOPLAMI | 31.006.242,88 | 57.632.336,28 | PASİF (VARLIKLAR) TOPLAMI | 31,006,242,88 | 57,632,336,28 |

ENVER HASKASAP
DİREKTÖR

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. MŞ: 18182

TÜLİN ARI
SEKRETER



ASLI GİBİDİR
Tarih 01/07/2024 İmza:
G.V.D.

MALİYE BAKANLIĞI Gelir Dairesi Müdürlüğü



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

4)Gelir Tablosu-31.12.2023

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 2023 YILI GELİR TABLOSU

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2022 itibarı ile verilmiştir.)

| | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| A- Brüt Satışlar | 14,382,413.96 | 33,236,983.15 |
| 1- Yurt İçi Satışlar | 14,340,247.96 | 32,906,995.86 |
| 2- Yurt Dışı Satışlar | 0 | 0 |
| 3- Diğer Gelirler | 42,166.00 | 329,987.29 |
| B- Satış İndirimleri | -83,288.91 | -177,028.39 |
| 1- Satıştan İadeler (-) | -83,288.91 | -177,028.39 |
| 2- Satış İskontoları (-) | 0 | 0 |
| 3- Diğer İndirimler | 0 | 0 |
| NET SATIŞLAR | 14,299,125.05 | 33,059,954.76 |
| C- Satışların Maliyeti (-) | -236,885.55 | 0.00 |
| 1- Satılan Mamüller Maliyeti (-) | 0 | 0 |
| 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-) | -66,666.67 | 0.00 |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-) | -170,218.88 | 0.00 |
| 4- Diğer Satışların Maliyeti | 0 | 0 |
| BRÜT SATIŞ KARI | 14,062,239.50 | 33,059,954.76 |
| D- Faaliyet Giderleri (-) | -9,451,610.07 | -15,480,177.10 |
| 1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri(-) | 0 | 0 |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-) | -9,451,610.07 | -15,480,177.10 |
| FAALİYET KARI VEYA ZARARI | 4,610,629.43 | 17,579,777.66 |
| E- Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar | 4,008,163.25 | 18,333,265.00 |
| 1- İştiraklerden Temettü Gelirleri | 0 | 0 |
| 2- Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri | 0 | 0 |
| 3- Faiz Gelirleri | 0 | 0 |
| 4- Komisyon Gelirleri | 0 | 0 |
| 5- Konusu Kalmayan Karşılıklar | 0 | 0 |
| 6- Menkul Kıymet Satış Karları | 0 | 0 |
| 7- Kambiyo Karları | 1,971,669.22 | 15,715,280.07 |
| 8- Reeskont Faiz Gelirleri | 0 | 0 |
| 9- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 2,036,494.03 | 2,617,984.93 |
| F- Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar | -3,885,076.53 | -16,628,575.45 |
| 1- Komisyon Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 2- Karşılık Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 3- Menkul Kıymet Satış Zararları (-) | 0 | 0 |
| 4- Kambiyo Zararları (-) | -3,880,956.53 | -16,628,575.45 |
| 5- Reeskont Faiz Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 6- Diğer Olağan Gider ve Zararlar | -4,120.00 | 0.00 |
| G- Finansman Giderleri | -820,371.19 | -1,087,596.58 |
| 1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-) | -820,371.19 | -1,087,596.58 |
| 2- Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri | 0 | 0 |
| OLAĞAN KAR VEYA ZARAR | 3,913,344.96 | 18,196,870.63 |

Logo Yazılım Sanayi ve Ticaret A.Ş.

(c) Arena Systems (Doğuş Ltd.)

K.K.T.C. MALİYE BAKANLIĞI Gelir ve Vergi Dairesi Müdürlüğü

ASLI GİBİDİR
Tarihi 01/01/2024 İmza
G.V.D. Md.(a)

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

KEMAL BATMAZOĞLU
Yetkili Muhasip/Murakıp
ESENLİK GOKAY K. PAYMARLI/LEFKOŞA
Tel.No :
3922290950

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 2023 YILI GELİR TABLOSU

(Onceki dönem değerleri ARALIK/2022 itibarı ile verilmiştir.)

| | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| H- Olağan Dışı Gelir ve Karlar | 0 | 0 |
| 1- Önceki Dönem Gelir ve Karlar | 0 | 0 |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar | 0 | 0 |
| I- Olağandışı Gider ve Zararlar | -28,937.66 | -21,383.01 |
| 1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-) | 0 | 0 |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-) | -28,937.66 | 0.00 |
| 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar | 0.00 | -21,383.01 |
| DEĞERLEME ÖNCESİ DÖNEM KARI/ZARARI | 3,884,407.30 | 18,175,487.62 |
| J- Yeniden Değerleme | 0 | 0 |
| 1- Stok Değer Artışı | 0 | 0 |
| 2- Ekonomik Kıymet Değer Artışı | 0 | 0 |
| 3- Birikmiş Amortisman Değer Artışı | 0 | 0 |
| 4- Hisse Senedi Değer Artışı | 0 | 0 |
| 5- Sermaye Maliyeti | 0 | 0 |
| 6- İştirakler Değer Artışı | 0 | 0 |
| DEĞERLEME SONRASI DÖNEM KARI/ZARARI | 3,884,407.30 | 18,175,487.62 |
| K- Dönem Karı Vergi ve Diğer Yük. Karşılıkları | -59,359.60 | -3,662,846.46 |
| DÖNEM NET KARI/ZARARI | 3,825,047.70 | 14,512,641.16 |

ENVER HASKASAP
DİREKTÖR

TÜLİN ARI
SEKRETER

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. MŞ: 18182

ASLI GİBİDİR
Tarih ... Imza: ...
G.V.D.Md.(a)



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

5)Bilanço-31.12.2024

EMAL BATMAZOĞLU
Chartered Accountant
ESENLIK SOKAK K.KAYMAKLI/LEFKOŞA
Tel.No.
3922290950

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 31 ARALIK 2024 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki donem değerleri ARALIK/2023 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| **1- Dönen Varlıklar** | | |
| **A- Hazır Değerler** | 1,525,348.51 | 544,334.41 |
| 1- Kasa | 2,521.73 | 283,889.94 |
| 2- Alınan Çekler | 376,680.00 | 0.00 |
| 3- Bankalar | 1,146,047.00 | 260,276.47 |
| 4- Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Hazır Değerler | 0.00 | 68,166.00 |
| **B- Menkul Kıymetler** | 0.00 | 0.00 |
| 1- Hisse Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Özel Kesim Tahvil,Senet ve | 0.00 | 0.00 |
| 3- Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 5- Menkul Kıymetler Değer | 0.00 | 0.00 |
| **C- Ticari Alacaklar** | 9,127,032.45 | 23,279,194.77 |
| 1- Alıcılar | 9,127,032.45 | 23,279,194.77 |
| 2- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Alacak Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Verilen Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Ticari Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Şüpheli Ticari Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 7- Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **D- Diğer Alacaklar** | 0.00 | 0.00 |
| 1- Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 2- İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Çeşitli Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Alacak Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0.00 |
| 7- Şüpheli Diğer Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 8- Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **E- Stoklar** | 292,004.40 | 229,004.40 |
| 1- İlk Madde ve Malzeme | 0.00 | 0.00 |
| 2- Yarı Mamüller | 0.00 | 0.00 |
| 3- Mamüller | 0.00 | 0.00 |
| 4- Ticari Mallar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Stoklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 7- Verilen Sipariş Avansları | 292,004.40 | 229,004.40 |
| **F- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım** | 0.00 | 0.00 |
| 1- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım | 0.00 | 0.00 |
| 2- Taşeronlara Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |
| **G- Gelecek Aylara Ait Giderler ve** | 0.00 | 0.00 |
| 1- Gelecek Aylara Ait Giderler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Gelir Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| **H- Diğer Dönen Varlıklar** | 28,458,910.15 | 191,289,583.78 |
| 1- İndirilecek KDV | 0.00 | 0.00 |
| 2- Diğer KDV | 0.00 | 0.00 |
| 3- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personel Avansları | 0.00 | 0.00 |
| 5- Sayım ve Tesellüm Noksanları | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar | 0.00 | 0.00 |
| 7- Diğer Dönen Varlıklar Karşılığı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 8- Özsermaye Yeniden Değerleme | 0.00 | 0.00 |

| PASİF KAYNAKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| **I- Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| **A- Mali Borçlar** | -0.00 | 147,371,874.30 |
| 1- Banka Kredileri | -0.00 | 44,056,092.40 |
| 2- Uz.Vad.Kredi Anapara, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 3- Tahvil, Anapara Borç, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Çıkarılmış Bonolar Ve Senetler | -0.00 | 103,237,550.01 |
| 5- Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 6- Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-) | -0.00 | 78,231.89 |
| 7- Diğer Mali Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **B- Ticari Borçlar** | 11,057,984.72 | 46,833,566.43 |
| 1- Satıcılar | 11,057,984.72 | 46,833,566.43 |
| 2- Borç Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Borç Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Alınan Depozito ve teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **C- Diğer Borçlar** | 67,967.32 | 52,113.23 |
| 1- Ortaklara Borçlar | 67,967.32 | 52,113.23 |
| 2- İştiraklere Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personele Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Borç Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **D- Alınan Avanslar** | 555,681.29 | -0.00 |
| **E- Yıl.Yayg.İnş.ve Ona.Hakedişleri** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Yıl.Yayg.İnş ve Ona Hakedişleri | 0.00 | 0.00 |
| **F- Ödenecek Vergi ve Diğer Yük.** | -0.00 | 354,735.50 |
| 1- Ödenecek Vergi ve Fonlar | -0.00 | 31,208.09 |
| 2- Ödenecek Sosyal Güvenlik | -0.00 | 323,527.41 |
| 3- Vad.Geç.Ert.veya Tak.Vergi ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Yükümlülükler | 0.00 | 0.00 |
| **G- Borç ve Gider Karşılıkları** | 4,278,072.92 | 4,984,571.12 |
| 1- Dön.Karı Vergi ve Diğ.Yasal | 4,278,072.92 | 5,008,235.12 |
| 2- Dön.Karı Peş.Öd.Vergi ve | 0.00 | -23,664.00 |
| 3- Kıdem Tazminatı Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| 4- Maliyet Giderleri karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Borç ve Gider Karşılıkları | 0.00 | 0.00 |
| **H- Gel.Aylara Ait Gel.ve** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Gelecek Aylara Ait Gelirler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Gider Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| **I- Diğer Kısa Vadeli Yabancı** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Hesaplanan KDV | 0.00 | 0.00 |
| 2- Hesaplanan Diğer KDV | 0.00 | 0.00 |
| 3- Merkez ve Şubeler Cari Hesabı | 0.00 | 0.00 |
| 4- Sayım ve Tesellüm Fazlaları | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar | 0.00 | 0.00 |
| **KISA VAD.YAB.KAYNAK.TOPLAMI** | 15,959,706.25 | 199,596,860.64 |
| **II- Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| **A- Mali Borçlar** | 15,227,222.93 | 13,017,779.60 |
| 1- Banka Kredileri | 15,227,222.93 | 13,017,779.60 |
| 2- Çıkarılmış Tahviller | 0.00 | 0.00 |
| 3- Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 4- Menkul Kıymet İhraç Farkı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Mali Borçlar | 0.00 | 0.00 |

KEMAL BATMAZOĞLU
Chartered Accountant
FERUZE SOKAK 8 BAYMARKET/LEFKOŞA
Tel.No.
3922360950

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 31 ARALIK 2024 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2023 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| 9- Devreden Katma Değer Vergisi | 466,755.55 | 8,923,194.50 |
| 10- İş Avansları | 26,042,154.60 | 184,166,389.29 |
| **DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI** | **37,343,295.83** | **215,342,117.31** |
| **)- Duran Varlıklar** | | |
| **A- Ticari Alacaklar** | | |
| 1- Alıcılar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Alacak Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Verilen Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Şüpheli Alacaklar karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **B- Diğer Alacaklar** | 0.00 | 0.00 |
| 1- Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 2- İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Çeşitli Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Alacak Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0.00 |
| 7- Şüpheli Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **C- Mali Duran Varlıklar** | 0.00 | 0.00 |
| 1- Bağlı Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Bağ Men Kıy Değer Düş Karş (-) | 0.00 | 0.00 |
| 3- İştirakler | 0.00 | 0.00 |
| 4- İştiraklere Sermaye Taahhüdleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- İşt Serm Pay Değer Düş Karş (-) | 0.00 | 0.00 |
| 6- Bağlı Ortaklıklar | 0.00 | 0.00 |
| 7- Bağlı Ortaklıklara Sermaye | 0.00 | 0.00 |
| 8- Bağ Ort Serm Pay Değer | 0.00 | 0.00 |
| **D- Maddi Duran Varlıklar** | 16,922,212.55 | 43,194,382.46 |
| 1- Arazi ve Arsalar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Binalar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Tesis, Makine ve Cihazlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Taşıtlar | 30,125,378.26 | 68,576,027.99 |
| 6- Demirbaşlar | 45,402.75 | 45,402.75 |
| 7- Diğer Maddi Duran Varlıklar | 0.00 | 0.00 |
| 8- Birikmiş Amortismanlar (-) | -13,288,566.46 | -25,427,048.32 |
| 9- Yapılmakta Olan Yatırımlar | 0.00 | 0.00 |
| 10- Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |
| **E- Maddi Olmayan Duran Varlıklar** | 329,899.25 | 263,999.52 |
| 1- Haklar | 659,998.80 | 659,998.80 |
| 2- Şerefiye | 0.00 | 0.00 |
| 3- Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 4- Araştırma ve Geliştirme Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- Özel Maliyetler | 2,236,981.73 | 2,236,981.88 |
| 6- Diğer Maddi Olmayan Duran | 0.00 | 0.00 |
| 7- Birikmiş Amortismanlar (-) | 2,566,981.28 | -2,632,981.16 |
| 8- Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |
| **F- Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar** | 0.00 | 0.00 |
| 1- Aranma Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Hazırlık ve Geliştirme Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Diğer Özel Tükenmeye Tabi | 0.00 | 0.00 |
| 4- Birikmiş Tükenme Payları (-) | 0.00 | 0.00 |
| 5- Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |

| PASİF KAYNAKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| **B- Ticari Borçlar** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Satıcılar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Borç Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Borç Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Alınan Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **C- Diğer Borçlar** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Ortaklara Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 2- İştiraklere Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Borç Senetleri Reeskontu(-) | 0.00 | 0.00 |
| 5- Kamuya Olan Ert.ve Taks.Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **D- Alınan Avanslar** | 0.00 | 0.00 |
| **E- Borç ve Gider Karşılıkları** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Kıdem Tazminatı Karşılıkları | 0.00 | 0.00 |
| 2- Diğer Borç ve Gider Karşılıkları | 0.00 | 0.00 |
| **F- Gel.Yıl.Ait Gelir ve Gider Tahakk.** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Gelecek Yıllara Ait Gelirler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Gider Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| **G- Diğer Uzun Vadeli yabancı** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Gel Yıllara Ait Ertelenen KDV | 0.00 | 0.00 |
| 2- Tesise Katılma Payları | 0.00 | 0.00 |
| 3- Diğer Uzun Vadeli Yabancı | 0.00 | 0.00 |
| **UZUN VAD.YAB.** | 15,227,222.93 | 13,017,779.60 |
| **III- Oz Kaynaklar** | | |
| **A- Ödenmiş Sermaye** | 11,200,000.00 | 11,200,000.00 |
| 1- Sermaye | 11,200,000.00 | 11,200,000.00 |
| 2- Ödenmemiş Sermaye (-) | 0.00 | 0.00 |
| **B- Sermaye Yedekleri** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Hisse Senedi İhraç Primleri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Hisse Senedi İptal Karları | 0.00 | 0.00 |
| 3- Sermaye Değerleme Fuları (Fon) | 0.00 | 0.00 |
| 4- İştirakler Yeniden Değerleme | 0.00 | 0.00 |
| 5- Sermaye Yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| **C- Kar Yedekleri** | -0.00 | -0.00 |
| 1- Yasal Yedekler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Statü Yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Olağanüstü yedekler | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Kar yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- Özel Fonlar | 0.00 | 0.00 |
| **D- Geçmiş Yıllar Karları** | 4,933,141.45 | 19,445,782.61 |
| **E- Geçmiş Yıllar Zararları** | -3,565,149.05 | -3,565,149.05 |
| **F- Dönem Net Karı (Zararı)** | 13,897,414.73 | 16,292,733.69 |
| **ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI** | 26,445,407.10 | 43,353,367.25 |



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.S. 18182

KEMAL BATMAZOĞLU
Chartered Accountant
GÜNEŞLİK SOKAK K.KAYMAKLI/İZMİR

Sel.No.
1922790956

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 31 ARALIK 2024 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2023 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | | | PASİF KAYNAKLAR | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Önceki Dönem | Cari Dönem | | Önceki Dönem | Cari Dönem |
| G- Gelecek Yıl.Ait Gider.ve Gelir | 1,028,634.17 | 167,508.14 | | | |
| 1- Gelecek Yıllara Ait Giderler | 1,028,634.17 | 167,508.14 | | | |
| 2- Gelir Tahakkukları | 0.00 | 0.00 | | | |
| H- Diğer Duran Varlıklar | 2,007,996.44 | 0.00 | | | |
| 1- Gelecek Yıllarda İndirilecek KDV | 2,007,996.44 | 0.00 | | | |
| 2- Diğer KDV | 0.00 | 0.00 | | | |
| 3- Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar | 0.00 | 0.00 | | | |
| 4- Elden Çık.Stoklar ve MDV | 0.00 | 0.00 | | | |
| 5- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 0.00 | | | |
| 6- Diğer Çeşitli Duran Varlıklar | 0.00 | 0.00 | | | |
| DURAN VARLIKLAR TOPLAMI | 20,289,040.45 | 40,625,880.12 | | | |
| AKTİF VARLIKLAR TOPLAMI | 57,632,336.28 | 255,968,087.45 | PASİF (VARLIKLAR) TOPLAMI | 57,632,336.28 | 255,968,087.45 |

ENVER HASKASAP
DİREKTÖR

TÜLİN ARI
SEKRETER

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD.
M.8.718182

6)Gelir Tablosu-31.12.2024

| HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD<br>2024 YILI GELİR TABLOSU<br>(Önceki dönem değerleri ARALIK/2023 itibarı ile verilmiştir.) | | |
|---|---|---|
| | Önceki Dönem | Cari Dönem |
| **A- Brüt Satışlar** | **33.236.983,15** | **66.607.738,16** |
| 1- Yurt İçi Satışlar | 32.906.995,66 | 66.594.116,00 |
| 2- Yurt Dışı Satışlar | 0 | 0 |
| 3- Diğer Gelirler | 329.987,29 | 13.622,16 |
| **B- Satış İndirimleri** | **-177.028,39** | **-364.559,89** |
| 1- Satıştan İadeler (-) | -177.028,39 | -364.559,89 |
| 2- Satış İskontoları (-) | 0 | 0 |
| 3- Diğer İndirimler | 0 | 0 |
| **NET SATIŞLAR** | **33.059.954,76** | **66.243.178,27** |
| **C- Satışların Maliyeti (-)** | **0** | **-18.637.182,72** |
| 1- Satılan Mamüller Maliyeti (-) | 0 | 0 |
| 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-) | 0 | -3.029.919,34 |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-) | 0 | -15.607.263,38 |
| 4- Diğer Satışların Maliyeti | 0 | 0 |
| **BRÜT SATIŞ KARI** | **33.059.954,76** | **47.605.995,55** |
| **D- Faaliyet Giderleri (-)** | **-15.480.177,10** | **-21.268.112,05** |
| 1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri(-) | 0 | 0 |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-) | -15.480.177,10 | -21.268.112,05 |
| **FAALİYET KARI VEYA ZARARI** | **17.579.777,66** | **26.337.883,50** |
| **E- Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar** | **18.333.265,00** | **13.516.394,21** |
| 1- İştiraklerden Temettü Gelirleri | 0 | 0 |
| 2- Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri | 0 | 0 |
| 3- Faiz Gelirleri | 0 | 0 |
| 4- Komisyon Gelirleri | 0 | 0 |
| 5- Konusu Kalmayan Karşılıklar | 0 | 0 |
| 6- Menkul Kıymet Satış Karları | 0 | 0 |
| 7- Kambiyo Karları | 15.715.280,07 | 13.109.224,44 |
| 8- Reeskont Faiz Gelirleri | 0 | 0 |
| 9- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 2.617.984,93 | 407.169,77 |
| **F- Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar** | **-16.628.575,45** | **-11.982.599,56** |
| 1- Komisyon Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 2- Karşılık Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 3- Menkul Kıymet Satış Zararları (-) | 0 | 0 |
| 4- Kambiyo Zararları (-) | -16.628.575,45 | -11.939.185,89 |
| 5- Reeskont Faiz Giderleri (-) | 0 | 0 |





| | | |
|---|---|---|
| 6- Diğer Olağan Gider ve Zararlar | 0 | -43.413,67 |
| **G- Finansman Giderleri** | **-1.087.596,58** | **-6.567.734,34** |
| 1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-) | -1.087.596,58 | -6.567.734,34 |
| 2- Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri | 0 | 0 |
| **OLAĞAN KAR VEYA ZARAR** | **18.196.870,63** | **21.303.943,81** |
| **H- Olağan Dışı Gelir ve Karlar** | **0** | **0** |
| 1- Önceki Dönem Gelir ve Karlar | 0 | 0 |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar | 0 | 0 |
| **I- Olağandışı Gider ve Zararlar** | **-21.383,01** | **-2.975,00** |
| 1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-) | 0 | 0 |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-) | 0 | 0 |
| 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar | -21.383,01 | -2.975,00 |
| **DEĞERLEME ÖNCESİ DÖNEM KARI/ZARARI** | **18.175.487,62** | **21.300.968,81** |
| **J- Yeniden Değerleme** | **0** | **0** |
| 1- Stok Değer Artışı | 0 | 0 |
| 2- Ekonomik Kıymet Değer Artışı | 0 | 0 |
| 3- Birikmiş Amortisman Değer Artışı | 0 | 0 |
| 4- Hisse Senedi Değer Artışı | 0 | 0 |
| 5- Sermaye Maliyeti | 0 | 0 |
| 6- İştirakler Değer Artışı | 0 | 0 |
| **DEĞERLEME SONRASI DÖNEM KARI/ZARARI** | **18.175.487,62** | **21.300.968,81** |
| **K- Dönem Karı Vergi ve Diğer Yük. Karşılıkları** | **-4.278.072,92** | **-5.008.235,12** |
| **DÖNEM NET KARI/ZARARI** | **13.897.414,70** | **16.292.733,69** |

ENVER HASKASAR
DİREKTÖR

TÜLİN ARI
SEKRETER

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.S. 18182

7)Bilanço-31.12.2025

KEMAL BATMAZOĞLU
Chartered Accountant
ESENLİ SOKAK K.KAYMAKLI/LEFKOŞA

Tel.No.
3922290950

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 31 ARALIK 2025 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2024 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| **1- Dönen Varlıklar** | | |
| **A- Hazır Değerler** | **544,334.41** | **50,835,677.35** |
| 1- Kasa | 283,889.94 | 713,915.56 |
| 2- Alınan Çekler | 0.00 | 1,842,041.90 |
| 3- Bankalar | 200,276.47 | 48,279,719.89 |
| 4- Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Hazır Değerler | 60,168.00 | 0.00 |
| **B- Menkul Kıymetler** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Hisse Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Özel Kesim Tahvil,Senet ve | 0.00 | 0.00 |
| 3- Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 5- Menkul Kıymetler Değer | 0.00 | 0.00 |
| **C- Ticari Alacaklar** | **23,279,194.77** | **87,696,289.87** |
| 1- Alıcılar | 23,279,194.77 | 87,696,289.87 |
| 2- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Alacak Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Verilen Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Ticari Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Şüpheli Ticari Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 7- Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **D- Diğer Alacaklar** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 2- İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Çeşitli Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Alacak Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0.00 |
| 7- Şüpheli Diğer Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 8- Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **E- Stoklar** | **229,004.40** | **49,244,471.86** |
| 1- İlk Madde ve Malzeme | 0.00 | 0.00 |
| 2- Yarı Mamüller | 0.00 | 0.00 |
| 3- Mamüller | 0.00 | 0.00 |
| 4- Ticari Mallar | 0.00 | 49,244,471.86 |
| 5- Diğer Stoklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 7- Verilen Sipariş Avansları | 229,004.40 | 0.00 |
| **F- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım | 0.00 | 0.00 |
| 2- Taşeronlara Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |
| **G- Gelecek Aylara Ait Giderler ve** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Gelecek Aylara Ait Giderler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Gelir Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| **H- Diğer Dönen Varlıklar** | **191,289,583.79** | **177,736,858.30** |
| 1- İndirilecek KDV | 0.00 | 0.00 |
| 2- Diğer KDV | 0.00 | 0.00 |
| 3- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personel Avansları | 0.00 | 0.00 |
| 5- Sayım ve Tesellüm Noksanları | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar | 0.00 | 0.00 |
| 7- Diğer Dönen Varlıklar Karşılığı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 8- Özsermaye Yeniden Değerleme | 0.00 | 0.00 |

| PASİF KAYNAKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| **1- Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| **A- Mali Borçlar** | **147,371,874.36** | **311,078,610.31** |
| 1- Banka Kredileri | 44,056,092.49 | 49,885,593.43 |
| 2- Uz.Vad.Kredi Anapara, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 3- Tahvil, Anapara Borç, Taksit ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Çıkarılmış Bonolar Ve Senetler | 103,237,550.01 | 263,006,396.00 |
| 5- Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 6- Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-) | 78,231.86 | -1,813,379.12 |
| 7- Diğer Mali Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **B- Ticari Borçlar** | **46,833,566.43** | **48,334,770.60** |
| 1- Satıcılar | 46,833,566.43 | 48,334,770.60 |
| 2- Borç Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Borç Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Alınan Depozito ve teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **C- Diğer Borçlar** | **52,113.23** | **272,896.10** |
| 1- Ortaklara Borçlar | 52,113.23 | 272,896.10 |
| 2- İştiraklere Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personele Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Borç Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **D- Alınan Avanslar** | **-0.00** | **8,664,715.39** |
| **E- Yıl.Yayg.İnş.ve Ona.Hakedişleri** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Yıl.Yayg.İnş.ve Ona.Hakedişleri | 0.00 | 0.00 |
| **F- Ödenecek Vergi ve Diğer Yük.** | **354,735.50** | **643,725.21** |
| 1- Ödenecek Vergi ve Fonlar | 31,208.08 | 72,433.03 |
| 2- Ödenecek Sosyal Güvenlik | 323,527.42 | 571,292.18 |
| 3- Vad.Geç.Ert.veya Tak.Vergi ve | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Yükümlülükler | 0.00 | 0.00 |
| **G- Borç ve Gider Karşılıkları** | **4,983,102.37** | **4,708,302.86** |
| 1- Dön.Karı Vergi ve Diğ.Yasal | 5,006,766.37 | 5,484,626.44 |
| 2- Dön.Karı Peş.Öd.Vergi ve | -23,664.00 | -776,323.58 |
| 3- Kıdem Tazminatı Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| 4- Maliyet Giderleri karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Borç ve Gider Karşılıkları | 0.00 | 0.00 |
| **H- Gel.Aylara Ait Gel.ve** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Gelecek Aylara Ait Gelirler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Gider Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| **I- Diğer Kısa Vadeli Yabancı** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Hesaplanan KDV | 0.00 | 0.00 |
| 2- Hesaplanan Diğer KDV | 0.00 | 0.00 |
| 3- Merkez ve Şubeler Cari Hesabı | 0.00 | 0.00 |
| 4- Sayım ve Tesellüm Fazlaları | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar | 0.00 | 0.00 |
| **KISA VAD.YAB.KAYNAK.TOPLAMI** | **199,595,391.89** | **373,703,020.49** |
| **II- Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| **A- Mali Borçlar** | **13,017,779.60** | **10,051,166.31** |
| 1- Banka Kredileri | 13,017,779.60 | 10,051,166.31 |
| 2- Çıkartılmış Tahviller | 0.00 | 0.00 |
| 3- Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 4- Menkul Kıymet İhraç Farkı (-) | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Mali Borçlar | 0.00 | 0.00 |



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

**KEMAL BATMAZOĞLU**
**Chartered Accountant**
ESENLİF SOKAK K.KAYMAKLI/LEFKOŞA

Tel.No.
3922290950

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 31 ARALIK 2025 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2024 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| 9- Devreden Katma Değer Vergisi | 6,923,194.50 | 13,954,841.47 |
| 10- İş Avansları | 184,366,389.29 | 163,782,016.83 |
| **DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI** | **215,342,117.37** | **365,513,297.38** |
| **I- Duran Varlıklar** | | |
| **A- Ticari Alacaklar** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Alıcılar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Alacak Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Alacak Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| *4- Verilen Depozito ve Teminatlar* | 0.00 | 0.00 |
| 5- Şüpheli Alacaklar karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **B- Diğer Alacaklar** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 2- İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Personelden Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Çeşitli Alacaklar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Alacak Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0.00 |
| 7- Şüpheli Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0.00 |
| **C- Mali Duran Varlıklar** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Bağlı Menkul Kıymetler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Bağ.Men.Kıy.Değer Düş.Karş.(-) | 0.00 | 0.00 |
| 3- İştirakler | 0.00 | 0.00 |
| 4- İştiraklere Sermaye Taahhütleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- İşt.Serm.Pay.Değer Düş.Karş.(-) | 0.00 | 0.00 |
| 6- Bağlı Ortaklıklar | 0.00 | 0.00 |
| 7- Bağlı Ortaklıklara Sermaye | 0.00 | 0.00 |
| 8- Bağ.Ort.Serm.Pay.Değer | 0.00 | 0.00 |
| **D- Maddi Duran Varlıklar** | **40,188,132.46** | **49,968,600.73** |
| 1- Arazi ve Arsalar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Binalar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Tesis, Makine ve Cihazlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Taşıtlar | 68,576,027.99 | 99,838,719.37 |
| 6- Demirbaşlar | 45,402.79 | 1,232,773.72 |
| 7- Diğer Maddi Duran Varlıklar | 0.00 | 0.00 |
| 8- Birikmiş Amortismanlar (-) | -28,433,298.32 | -51,102,892.36 |
| 9- Yapılmakta Olan Yatırımlar | 0.00 | 0.00 |
| 10- Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |
| **E- Maddi Olmayan Duran Varlıklar** | **263,999.52** | **197,999.64** |
| 1- Haklar | 659,998.80 | 659,998.80 |
| 2- Şerefiye | 0.00 | 0.00 |
| 3- Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 4- Araştırma ve Geliştirme Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- Özel Maliyetler | 2,236,981.88 | 2,236,981.88 |
| 6- Diğer Maddi Olmayan Duran | 0.00 | 0.00 |
| 7- Birikmiş Amortismanlar (-) | -2,632,981.16 | -2,698,981.04 |
| 8- Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |
| **F- Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar** | **0.00** | **0.00** |
| 1- Arama Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Hazırlık ve Geliştirme Giderleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Diğer Özel Tükenmeye Tabi | 0.00 | 0.00 |
| 4- Birikmiş Tükenme Payları (-) | 0.00 | 0.00 |
| 5- Verilen Avanslar | 0.00 | 0.00 |

| PASİF KAYNAKLAR | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| **B- Ticari Borçlar** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Satıcılar | 0.00 | 0.00 |
| 2- Borç Senetleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Borç Senetleri Reeskontu (-) | 0.00 | 0.00 |
| 4- Alınan Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0.00 |
| 5- Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **C- Diğer Borçlar** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Ortaklara Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 2- İştiraklere Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Borç Senetleri Reeskontu(-) | 0.00 | 0.00 |
| 5- Kamuya Olan Ert.ve Taks.Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| 6- Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0.00 |
| **D- Alınan Avanslar** | **0.00** | **0.00** |
| **E- Borç ve Gider Karşılıkları** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Kıdem Tazminatı Karşılıkları | 0.00 | 0.00 |
| 2- Diğer Borç ve Gider Karşılıkları | 0.00 | 0.00 |
| **F- Gel.Yıl.Ait Gelir ve Gider Tahakk.** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Gelecek Yıllara Ait Gelirler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Gider Tahakkukları | 0.00 | 0.00 |
| **G- Diğer Uzun Vadeli yabancı** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Gel.Yıllara Ait Ertelenen KDV | 0.00 | 0.00 |
| 2- Tesise Katılma Payları | 0.00 | 0.00 |
| 3- Diğer Uzun Vadeli Yabancı | 0.00 | 0.00 |
| **UZUN VAD.YAB.** | **13,017,779.60** | **10,051,166.31** |
| **III- Öz Kaynaklar** | | |
| **A- Ödenmiş Sermaye** | **11,200,000.00** | **11,200,000.00** |
| 1- Sermaye | 11,200,000.00 | 11,200,000.00 |
| 2- Ödenmemiş Sermaye (-) | 0.00 | 0.00 |
| **B- Sermaye Yedekleri** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Hisse Senedi İhraç Primleri | 0.00 | 0.00 |
| 2- Hisse Senedi İptal Karları | 0.00 | 0.00 |
| 3- Sermaye Değerleme Tutarı (Fon) | 0.00 | 0.00 |
| 4- İştirakler Yeniden Değerleme | 0.00 | 0.00 |
| 5- Sermaye Yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| **C- Kar Yedekleri** | **-0.00** | **-0.00** |
| 1- Yasal Yedekler | 0.00 | 0.00 |
| 2- Statü Yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| 3- Olağanüstü yedekler | 0.00 | 0.00 |
| 4- Diğer Kar yedekleri | 0.00 | 0.00 |
| 5- Özel Fonlar | 0.00 | 0.00 |
| **D- Geçmiş Yıllar Karları** | **19,445,782.61** | **35,733,735.05** |
| **E- Geçmiş Yıllar Zararları** | **-3,585,149.05** | **-3,585,149.05** |
| **F- Dönem Net Karı (Zararı)** | **16,287,952.44** | **17,705,350.63** |
| **ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI** | **43,348,586.00** | **61,053,936.63** |



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. N.S. 18182

*KEMAL BATMAZOĞLU*
*Chartered Accountant*
ESENLİK SOKAK K.KAYMAKLI/LEFKOŞA

*Tel.No.*
3922290950

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 31 ARALIK 2025 TARİHLİ BİLANÇO

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2024 itibarı ile verilmiştir.)

| AKTİF VARLIKLAR | | | PASİF KAYNAKLAR | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Önceki Dönem | Cari Dönem | | Önceki Dönem | Cari Dönem |
| **G- Gelecek Yıl.Ait Gider.ve Gelir** | **167,508.14** | **29,128,225.68** | | | |
| 1- Gelecek Yıllara Ait Giderler | 167,508.14 | 29,128,225.68 | | | |
| 2- Gelir Tahakkukları | 0.00 | 0.00 | | | |
| **H- Diğer Duran Varlıklar** | **0.00** | **0.00** | | | |
| 1- Gelecek Yıllarda İndirilecek KDV | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2- Diğer KDV | 0.00 | 0.00 | | | |
| 3- Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar | 0.00 | 0.00 | | | |
| 4- Elden Çık.Stoklar ve MDV | 0.00 | 0.00 | | | |
| 5- Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 0.00 | | | |
| 6- Diğer Çeşitli Duran Varlıklar | 0.00 | 0.00 | | | |
| **DURAN VARLIKLAR TOPLAMI** | **40,619,640.12** | **79,294,826.05** | | | |
| **AKTİF VARLIKLAR TOPLAMI** | **255,961,757.49** | **444,808,123.43** | **PASİF (VARLIKLAR) TOPLAMI** | **255,961,757.49** | **444,808,123.43** |

.....

**ENVER HASKASAP**
**DİREKTÖR**

.....

**TÜLİN ARI**
**SEKRETER**

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

8)Gelir Tablosu-31.12.2025

KEMAL BATMAZOĞLU
Chartered Accountant
ESENLİK SOKAK K.KAYMAKLI/LEFKOŞA

Tel.No :
3922290950

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 2025 YILI GELİR TABLOSU

(Önceki dönem değerleri ARALIK/2024 itibarı ile verilmiştir.)

| | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| **A- Brüt Satışlar** | **66,607,738.16** | **179,863,898.94** |
| 1- Yurt İçi Satışlar | 66,594,116.00 | 178,912,427.87 |
| 2- Yurt Dışı Satışlar | 0 | 0 |
| 3- Diğer Gelirler | 13,622.16 | 951,471.07 |
| **B- Satış İndirimleri** | **-364,559.89** | **-1,012,164.88** |
| 1- Satıştan İadeler (-) | -364,559.89 | -1,012,164.88 |
| 2- Satış Iskontoları (-) | 0 | 0 |
| 3- Diğer İndirimler | 0 | 0 |
| **NET SATIŞLAR** | **66,243,178.27** | **178,851,734.06** |
| **C- Satışların Maliyeti (-)** | **-18,637,182.72** | **-107,507,929.64** |
| 1- Satılan Mamüller Maliyeti (-) | 0 | 0 |
| 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-) | -3,029,919.34 | -44,838,055.01 |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-) | -15,607,263.38 | -62,669,874.63 |
| 4- Diğer Satışların Maliyeti | 0 | 0 |
| **BRÜT SATIŞ KARI** | **47,605,995.55** | **71,343,804.42** |
| **D- Faaliyet Giderleri (-)** | **-21,274,362.05** | **-23,210,685.57** |
| 1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri(-) | 0.00 | -483,184.32 |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-) | -21,274,362.05 | -22,727,501.25 |
| **FAALİYET KARI VEYA ZARARI** | **26,331,633.50** | **48,133,118.85** |
| **E- Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar** | **13,516,394.21** | **76,701,628.59** |
| 1- İştiraklerden Temettü Gelirleri | 0 | 0 |
| 2- Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri | 0 | 0 |
| 3- Faiz Gelirleri | 0.00 | 10,421,250.91 |
| 4- Komisyon Gelirleri | 0 | 0 |
| 5- Konusu Kalmayan Karşılıklar | 0 | 0 |
| 6- Menkul Kıymet Satış Karları | 0 | 0 |
| 7- Kambiyo Karları | 13,109,224.44 | 64,571,265.03 |
| 8- Reeskont Faiz Gelirleri | 0 | 0 |
| 9- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 407,169.77 | 1,709,112.65 |
| **F- Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar** | **-11,982,599.56** | **-88,327,594.19** |
| 1- Komisyon Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 2- Karşılık Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 3- Menkul Kıymet Satış Zararları (-) | 0 | 0 |
| 4- Kambiyo Zararları (-) | -11,939,185.89 | -88,273,653.16 |
| 5- Reeskont Faiz Giderleri (-) | 0 | 0 |
| 6- Diğer Olağan Gider ve Zararlar | -43,413.67 | -53,941.03 |
| **G- Finansman Giderleri** | **-6,567,734.34** | **-13,168,317.34** |
| 1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-) | -6,567,734.34 | -13,168,317.34 |
| 2- Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri | 0 | 0 |
| **OLAĞAN KAR VEYA ZARAR** | **21,297,693.81** | **23,338,835.91** |
| **H- Olağan Dışı Gelir ve Karlar** | **0** | **0** |
| 1- Önceki Dönem Gelir ve Karlar | 0 | 0 |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar | 0 | 0 |
| **I- Olağandışı Gider ve Zararlar** | **-2,975.00** | **-148,858.84** |



HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

*KEMAL BATMAZOĞLU*
*Chartered Accountant*
ESENLİK SOKAK K.KAYMAKLI/LEFKOŞA

*Tel.No :*
3922290950

# HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD

## 2025 YILI GELİR TABLOSU

**(Önceki dönem değerleri ARALIK/2024 itibarı ile verilmiştir.)**

| | Önceki Dönem | Cari Dönem |
|---|---|---|
| 1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-) | 0 | 0 |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-) | 0 | 0 |
| 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar | -2,975.00 | -148,858.84 |
| **DEĞERLEME ÖNCESİ DÖNEM KARI/ZARARI** | **21,294,718.81** | **23,189,977.07** |
| **J- Yeniden Değerleme** | **0** | **0** |
| 1- Stok Değer Artışı | 0 | 0 |
| 2- Ekonomik Kıymet Değer Artışı | 0 | 0 |
| 3- Birikmiş Amortisman Değer Artışı | 0 | 0 |
| 4- Hisse Senedi Değer Artışı | 0 | 0 |
| 5- Sermaye Maliyeti | 0 | 0 |
| 6- İştirakler Değer Artışı | 0 | 0 |
| **DEĞERLEME SONRASI DÖNEM KARI/ZARARI** | **21,294,718.81** | **23,189,977.07** |
| **K- Dönem Karı Vergi ve Diğer Yük. Karşılıkları** | **-5,006,766.37** | **-5,484,626.44** |
| **DÖNEM NET KARI/ZARARI** | **16,287,952.44** | **17,705,350.63** |

.....
**ENVER HASKASAP**
**DİREKTÖR**

.....
**TÜLİN ARI**
**SEKRETER**

HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.S. 18182

9)Bilanço-01.01.26-30.06.2026

| BİLANÇO - HAPPY WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **AKTİF VARLIKLAR** | **2025** | **2026** | **PASİF KAYNAKLAR** | **2025** | **2026** |
| **I-Dönen Varlıklar** | | | **I-Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| ***A-Hazır Değerler*** | ***50,836,677.35*** | ***17.526.842,88*** | ***A-Mali Borçlar*** | ***311,078,610.31*** | ***348.560.192,92*** |
| 1-Kasa | 713,915.60 | 35.019,34 | 1-Banka Kredileri | 49,885,593.43 | 56.850.449,41 |
| 2-Alınan Çekler | 1,842,041.90 | 2.351.674,50 | 2-Uzun Vadeli Kredilerin Anapara Taksitleri ve Faizleri | 0.00 | 0,00 |
| 3-Bankalar | 48,279,719.89 | 15.140.149,04 | 3-Tahvil,Anapara Borç,Taksit ve Faizleri | 0.00 | 0,00 |
| 4-Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri ( - ) | 0.00 | 0,00 | 4-Çıkarılmış Bonolar ve Senetleri | 263,006,396.00 | 293.985.446,00 |
| 5-Diğer Hazır Değerler | 0.00 | 0,00 | 5-Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0,00 |
| ***B-Menkul Kıymetler*** | ***0.00*** | ***0,00*** | 6-Menkul Kıymetler İhraç Farkı ( - ) | -1,813,379.12 | -2.275.702,49 |
| 1-Hisse Senetleri | 0.00 | 0,00 | 7-Diğer Mali Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| 2-Özel Kesim Tahvil,Senet ve Bonoları | 0.00 | 0,00 | ***B-Ticari Borçlar*** | ***48,334,770.60*** | ***68.719.495,99*** |
| 3-Kamu Kesim Tahvil,Senet ve Bonoları | 0.00 | 0,00 | 1-Satıcılar | 48,334,770.60 | 68.719.495,99 |
| 4-Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0,00 | 2-Borç Senetleri | 0.00 | 0,00 |
| 5-Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı ( - ) | 0.00 | 0,00 | 6-Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| ***C-Ticari Alacaklar*** | ***87,696,289.97*** | ***141.823.557,24*** | 3-Borç Senetleri Reeskontu ( - ) | 0.00 | 0,00 |
| 1-Alıcılar | 87,696,289.97 | 141.823.557,24 | 4-Alınan Peşinat ve Kaparolar | 0.00 | 0,00 |
| 2-Alacak Senetleri | 0.00 | 0,00 | 9-Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| 3-Alacak Senetleri Reeskontu ( - ) | 0.00 | 0,00 | ***C-Diğer Borçlar*** | ***272,896.10*** | ***250.307,49*** |
| 4-Verilen Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0,00 | 1-Ortaklara Borçlar | 272,896.10 | 250.307,49 |
| 5-Diğer Ticari Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 2-İştiraklere Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| 6-Şüpheli Ticari Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| 7-Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı ( - ) | 0.00 | 0,00 | 4-Personele Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| ***D-Diğer Alacaklar*** | ***0.00*** | ***0,00*** | 5-Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| 1-Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 6-Diğer Borç Senetleri Reeskontu | 0.00 | 0,00 |
| 2-İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0,00 | ***D-Alınan Avanslar*** | ***8,664,715.39*** | ***0,00*** |
| 3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar | 0.00 | 0,00 | D-Alınan Avanslar | 8,664,715.39 | 0.00 |
| 4-Personelden Alacaklar | 0.00 | 0,00 | ***E-Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Hakedişleri*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| 5-Diğer Çeşitli Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 1-Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Hakediş Bedelleri | 0.00 | 0,00 |
| 6-Diğer Alacak Senetleri Reeskontu( - ) | 0.00 | 0,00 | ***F-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler*** | ***643,725.21*** | ***208.334,46*** |
| 7-Şüpheli Diğer Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 1-Ödenecek Vergi ve Fonlar | 72,433.03 | 0,00 |
| 8-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı | 0.00 | 0,00 | 2-Ödenecek Sosyal Sigorta Kesintileri | 571,292.18 | 208.334,46 |
| ***E-Stoklar*** | ***49,244,471.86*** | ***81.185.662,09*** | 3-Vadesi Geçmiş Ertelenmiş veya taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler | 0.00 | 0,00 |
| 1-İlk Madde ve Malzeme | 0.00 | 0,00 | 4-Diğer Yükümlülükler | 0.00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2-Yarı Mamüller | 0.00 | 0,00 | ***G-Borç ve Gider Karşılıkları*** | ***4,708,302.86*** | **10.751.345,36** |
| 3-Mamüller | 0.00 | 0,00 | 1-Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları | 5,484,626.44 | 10.751.345,36 |
| 4-Ticari Mallar | 49,244,471.86 | 81.185.662,09 | 2-Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer Yükümlülükleri ( - ) | -776,323.56 | 0,00 |
| 5-Diğer Stoklar | 0.00 | 0,00 | 3-Kıdem Tazminatı Karşılığı | 0.00 | 0,00 |
| 6-Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı ( - ) | 0.00 | 0,00 | 4-Maliyet Giderleri Karşılığı | 0.00 | 0,00 |
| 7-Verilen Sipariş Avansları | 0.00 | 0,00 | 5-Diğer Borç ve Gider Karşılıkları | 0.00 | 0,00 |
| ***F-Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri*** | ***0.00*** | ***0,00*** | ***H-Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| 1-Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri | 0.00 | 0,00 | 1-Gelecek Aylara Ait Gelirler | 0.00 | 0,00 |
| 2-Taşeronlara Verilen Avanslar | 0.00 | 0,00 | 2-Gider Tahakkukları | 0.00 | 0,00 |
| ***G-Geleçek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları*** | ***0.00*** | ***0,00*** | ***I-Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar*** | ***0.00*** | ***0.00*** |
| 1-Geleçek Aylara Ait Giderler | 0.00 | 0,00 | 1-Hesaplanan KDV | 0.00 | 0,00 |
| 2-Gelir Tahakkukları | 0.00 | 0,00 | 2-Hesaplanan Diğer KDV | 0.00 | 0,00 |
| **H-Diğer Dönen varlıklar** | **177,736,858.30** | **191.180.716,26** | 3-Merkez ve Şubeler Cari Hesabı | 0.00 | 0,00 |
| 1-Devreden Katma Değer Vergisi | 13,954,841.47 | 11.780.999,56 | 4-Sayım ve Tesellüm Fazlalıkları | 0.00 | 0,00 |
| 2-İndirilecek KDV | 0.00 | 0,00 | 5-Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar | 0.00 | 0,00 |
| 3-Diğer KDV | 0.00 | 0,00 | **I-Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar Toplamı** | **373,703,020.49** | **428.489.676,22** |
| 4-Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 1.591.948,59 | | | |
| 5-İş Avansları | 163,782,016.83 | 177.807.768,11 | **II-Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar** | | |
| 6-Personel Avansları | 0.00 | 0,00 | ***A-Mali Borçlar*** | ***10,051,166.31*** | **6.787.882,42** |
| 7-Sayım ve Tesellüm Noksanları | 0.00 | 0,00 | 1-Banka Kredileri | *10,051,166.31* | 6.787.882,42 |
| 8-Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar | 0.00 | 0,00 | 2-Çıkarılmış Tahviller | 0.00 | 0,00 |
| 9-Diğer Dönen Varlıklar Karşılığı ( - ) | 0.00 | 0,00 | 3-Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler | 0.00 | 0,00 |
| **I-Dönen Varlıklar Toplamı** | **365,513,297.38** | **431.716.778,47** | 4-Menkul Kıymetler İhraç Farkı ( - ) | 0.00 | 0,00 |
| **II-Duran Varlıklar** | | | 5-Diğer Mali Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| ***A-Ticari Alacaklar*** | ***0.00*** | ***0,00*** | ***B-Ticari Borçlar*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| 1-Alıcılar | 0.00 | 0,00 | 1-Satıcılar | 0.00 | 0,00 |
| 2-Alacak senetleri | 0.00 | 0,00 | 2-Borç Senetleri | 0.00 | 0,00 |
| 3-Alacak senetleri Reeskontu ( - ) | 0.00 | 0,00 | 3-Borç Senetleri Reeskontu ( - ) | 0.00 | 0,00 |
| 4-Verilen Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0,00 | 4-Alınan Depozito ve Teminatlar | 0.00 | 0,00 |
| 5-Şüpheli Alacaklar Karşılığı ( - ) | 0.00 | 0,00 | 5-Diğer Ticari Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| ***B-Diğer Alacaklar*** | ***0.00*** | ***0,00*** | ***C-Diğer Borçlar*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| 1-Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 1-Ortaklara Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| 2-İştiraklerden Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 2-İştiraklere Borçlar | 0.00 | 0,00 |



WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.S. 18182

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3-Bağlı Ortaklardan Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 3-Bağlı Ortaklara Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| 4-Personelden Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 4-Diğer Çeşitli Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| 5-Diğer Çeşitli Alacaklar | 0.00 | 0,00 | 5-Diğer Borç Senetleri Reeskontu ( - ) Kamuya Olan Ertelenmiş ve | 0.00 | 0,00 |
| 6-Diğer Alacak Seneti Reeskontu ( - ) | 0.00 | 0,00 | 6-Taksitlendirilmiş Borçlar | 0.00 | 0,00 |
| 7-Şüpheli Alacaklar Karşılığı ( - ) | 0.00 | 0,00 | ***D-Alınan Avanslar*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| ***C-Mali Duran Varlıklar*** | ***0.00*** | ***0,00*** | D-Alınan Avanslar | 0.00 | 0,00 |
| 1-Bağlı Menkul Kıymetler | 0.00 | 0,00 | ***E-Borç ve Gider Karşılıkları*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| 2-Bağlı Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı ( - ) | 0.00 | 0,00 | 1-Kıdem Tazminatı Karşılıkları | 0.00 | 0,00 |
| 3-İştirakler | 0.00 | 0,00 | 2-Diğer Borç ve Gider Karşılıkları | 0.00 | 0,00 |
| 4-İştiraklere Sermaye Taahütleri | 0.00 | 0,00 | ***F-Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| 5-İştirakler Sermaye Payları Değer Düşüklüğü Karşılığı ( - ) | 0.00 | 0,00 | 1-Gelecek Yıllara Ait Gelirler | 0.00 | 0,00 |
| 6-Bağlı Ortaklıklar | 0.00 | 0,00 | 2-Gider Tahakkukları | 0.00 | 0,00 |
| 7-Bağlı Ortaklıklara Sermaye Taahütleri | 0.00 | 0,00 | ***G-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| 8-Bağlı Ortaklıklar Sermaye Payları Değer Düşüklüğü Karşılığı ( - ) | 0.00 | 0,00 | 1-Gelecek Yıllara Ertelenen veya Terkin Edilen KDV | 0.00 | 0,00 |
| ***D-Maddi Duran Varlıklar*** | ***49,968,600.74*** | ***59.438.780,51*** | 2-Tesise Katılma Payları | 0.00 | 0,00 |
| 10-Verilen Avanslar | 0.00 | 0,00 | 3-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar | 0.00 | 0,00 |
| 1-Arazi ve Arsalar | 0.00 | 0,00 | **II-Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar Toplamı** | ***10,051,166.31*** | **6.787.882,42** |
| 2-Diğer Maddi Duran Varlıklar | 0.00 | 0,00 | | | |
| 3-Binalar | 0.00 | 0,00 | **III-Öz Kaynaklar** | | |
| 4-Tesis, Makina ve cihazlar | 0.00 | 265.368,88 | ***A-Ödenmiş Sermaye*** | ***11,200,000.00*** | ***11.200.000,00*** |
| 5-Taşıtlar | 99,838,719.37 | 118.214.000,46 | 1-Sermaye | 11,200,000.00 | 11.200.000,00 |
| 6-Demirbaşlar | 1,232,773.72 | 2.641.464,74 | 2-Ödenmemiş Sermaye ( - ) | 0.00 | 0,00 |
| 7-Diğer Maddi Duran Varlıklar | 0.00 | 0,00 | ***B-Sermaye Yedekleri*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| 8-Birikmiş Amortismanlar ( - ) | -51,102,892.35 | -61.682.053,57 | 1-Hisse Senedi İhraç Primleri | 0.00 | 0,00 |
| 9-Yapılmakta Olan Yatırımlar | 0.00 | 0,00 | 2-Hisse Senedi İptal Karları | 0.00 | 0,00 |
| ***E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar*** | ***197,999.49*** | ***164.999,55*** | 3-Sermaye Yedekleri | 0.00 | 0,00 |
| 1-Haklar | 659,998.80 | 659.998,80 | ***C-Kar Yedekleri*** | ***0.00*** | ***0,00*** |
| 2-Şerefiye | 0.00 | 0,00 | 1-Yasal Yedekler | 0.00 | 0,00 |
| 3-Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri | 0.00 | 0,00 | 2-Statü Yedekleri | 0.00 | 0,00 |
| 4-Araştırma ve Geliştirme Giderleri | 0.00 | 0,00 | 3-Olağanüstü Yedekler | 0.00 | 0,00 |
| 5-Özel Maliyetler | 2,236,981.73 | 2.236.981,73 | 4-Diğer Kar Yedekler | 0.00 | 0,00 |
| 6-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar | 0.00 | 0,00 | 5-Özel Fonlar | 0.00 | 0,00 |
| 7-Birikmiş Amortismanlar ( - ) | -2,698,981.04 | -2.731.980,98 | ***D-Geçmiş Yıllar Karları*** | ***35,733,735.05*** | ***53.439.085,68*** |
| 8-Verilen Avanslar | 0.00 | 0,00 | D-Geçmiş Yıllar Karları | 35.733.735,05 | 53.439.085,68 |



WAYS TURİZM ACENTELİĞİ LTD. M.Ş. 18182

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ***F-Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar*** | ***0.00*** | ***0,00*** | ***E-Geçmiş Yıllar Zararları ( - )*** | ***-3,585,149.05*** | ***-3.585.149,05*** |
| 1-Arama Giderleri | 0.00 | 0,00 | E-Geçmiş Yıllar Zararları ( - ) | -3,585,149.05 | -3.585.149,05 |
| 2-Hazırlık ve Geliştirme Giderleri | 0.00 | 0,00 | ***F-Dönem Net Karı (Zararı)*** | ***17,705,350.63*** | ***17.144.850,94*** |
| 3-Diğer Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar | 0.00 | 0,00 | F-Dönem Net Karı (Zararı) | 17.705.350,63 | 17.144.850,94 |
| 4-Birikmiş Tükenme Payları ( - ) | 0.00 | 0.00 | **III-Öz Kaynaklar Toplamı** | **61,053,936.63** | **78.198.787,57** |
| 5-Verilen Avanslar | 0.00 | 0,00 | | | |
| ***G-Gelecek Yıllara Ait Giderler ve*** | ***29,128,225.68*** | ***22.155.787,68*** | | | |
| 1-Gelecek Yıllara Ait Giderler | 29.128.225,68 | 22.155.787,68 | | | |
| 2-Gelir Tahakkukları | 0.00 | 0.00 | | | |
| ***H-Diğer Duran Varlıklar*** | ***0.00*** | ***0,00*** | | | |
| 1-Gelecek Yıllarda İndirilecek KDV | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2-Diğer KDV | 0.00 | 0,00 | | | |
| 3-Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar | 0.00 | 0,00 | | | |
| 4-Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar | 0.00 | 0,00 | | | |
| 5-Peşin Ödene Vergiler ve Fonlar | 0.00 | 0,00 | | | |
| 6-Diğer Çeşitli Duran Varlıklar | 0.00 | 0,00 | | | |
| **II-Duran Varlıklar Toplamı** | **79,294,826.05** | **81.759.567,74** | | | |
| **AKTİF VARLIKLAR Toplamı** | **444,808,123.43** | **513.476.346,21** | **PASİF KAYNAKLAR Toplamı** | **444,808,123.43** | **513.476.346,21** |






10) Gelir Tablosu-01.01.2026-30.06.2026

| Gelir Tablosu-Happy Ways Turizm Acenteciliği | | |
|---|---|---|
| | **2025** | **06.2026** |
| **A-Brüt Satışlar** | **179.863.898,94** | **173.318.295,80** |
| 1-Yurt içi Satışlar | 178.912.427,87 | 172.635.426,00 |
| 2-Yurt Dışı Satışlar | 0,00 | 0,00 |
| 3-Diğer Gelirler | 951.471,07 | 682.869,80 |
| **B-Satış İndirimleri ( - )** | **-1.012.164,88** | **-1.591.936,50** |
| 1-Satıştan İadeler ( - ) | -1.012.164,88 | -1.591.936,50 |
| 2-Satış İskontoları ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| 3-Diğer İndirimler ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| **NET SATIŞLAR** | **178.851.734,06** | **171.726.359,30** |
| **C-Satışların Maliyeti ( - )** | **-107.507.929,64** | **-118.256.059,71** |
| 2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti ( - ) | -44.838.055,01 | -57.274.180,18 |
| 3-Satılan Hizmet Maliyeti ( - ) | -62.669.874,63 | -60.981.879,53 |
| 4-Diğer Satışların Maliyeti ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| 1-Satılan Mamüller maliyeti ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| **BRÜT SATIŞ KARI** | **71.343.804,42** | **53.470.299,59** |
| **D-Faaliyet Giderleri ( - )** | **-23.210.685,57** | **-18.208.822,83** |
| 1-Araştırma ve Geliştirme Giderleri ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| 2-Pazarlama Giderleri ( - ) | -483.184,32 | -1.387.280,90 |
| 3-Genel Yönetim Giderleri ( - ) | -22.727.501,25 | -16.821.541,93 |
| **FAALİYET KARI VEYA ZARARI** | **48.133.118,85** | **35.261.476,76** |
| **E-Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar** | **76.701.628,59** | **21.812.973,61** |
| 1-İştiraklerden Temettü Gelirleri | 0,00 | 0,00 |
| 2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri | 0,00 | 0,00 |
| 3-Faiz Gelirleri | 10.421.250,91 | 9.344.962,15 |
| 4-Komisyon Gelirleri | 0,00 | 0,00 |
| 5-Konusu Kalmayan Karşılıklar | 0,00 | 0,00 |
| 6-Menkul Kıymet Satış Karları | 0,00 | 5.528.174,01 |
| 7-Kambiyo Karları | 64.571.265,03 | 6.939.837,45 |
| 8-Reeskont Faiz Gelirleri | 0,00 | 0,00 |
| 9-Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 1.709.112,65 | 0,00 |

| | | |
|---|---|---|
| **F-Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar ( - )** | **-88.327.594,19** | **-24.673.542,71** |
| 1-Komisyon Giderleri ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| 2-Karşılık Giderleri ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| 3-Menkul Kıymet Satış Zararları ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| 4-Kambiyo Zararları ( - ) | -88.273.653,16 | -24.673.544,81 |
| 5-Reeskont Faiz Giderleri ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| 6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar ( - ) | -53.941,03 | 2,10 |
| **G-Finansman Giderleri ( - )** | **-13.168.317,34** | **-8.846.925,26** |
| 1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri ( - ) | -13.168.317,34 | -6.828.268,14 |
| 2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri ( - ) | 0,00 | -2.018.657,12 |
| **OLAĞAN KAR VEYA ZARAR** | **23.338.835,91** | **23.553.982,40** |
| **H-Olağan Dışı Gelir ve Karlar** | **0,00** | **0,00** |
| 1-Önceki Dönem Gelir ve Karlar | 0,00 | 0,00 |
| 2-Diğer Olağan Dışı Gelir ve Karlar | 0,00 | 0,00 |
| **I-Olağan Dışı Gider ve Zararlar ( - )** | **-148.858,84** | **-1.142.412,54** |
| 1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| 2-Önceki Dönem Gider ve Zararları ( - ) | 0,00 | 0,00 |
| 3-Diğer Olağan Dışı Gider ve Zararlar ( - ) | -148.858,84 | -1.142.412,54 |
| **J-Yeniden değerleme karı veya zararı** | **23.189.977,07** | **0,00** |
| J-Yeniden değerleme karı veya zararı | 0,00 | 0,00 |
| **DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI** | **23.189.977,07** | **22.411.569,86** |
| K-Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülükler | -5.484.626,44 | -5.266.718,92 |
| **DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI** | **17.705.350,63** | **17.144.850,94** |