



GÜR-SEL TURİZM TAŞIMACILIK VE SERVİS TİCARET A.Ş.

30 Eylül 2022

**YÖNETİM KURULU FAALİYET
RAPORU**

İCİNDEKİLER

1. Şirket Genel Bilgileri.....	1
2. Kurumsal Bilgiler	1
a) Sermaye Yapısı.....	1
b) Yönetim Kurulu Üyeleri ve Görev Süreleri.....	2
c) Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev ve Yetkileri.....	2
d) Personel Bilgileri	3
e) Taahhüt ve Tahditli Plaka Bilgileri	3
f) Bağlı Ortaklıklar ve İştirakler	3
3. Finansal Tablolar	5
a) Bilanço.....	5
b) Gelir Tablosu	7
c) Özkaynak Değişim Tablosu.....	9
d) Nakit Akış Tablosu.....	10
4. Bağış ve Yardımlar	11

1. Şirket Genel Bilgileri

Gür-sel Turizm Taşımacılık ve Servis Ticaret Anonim Şirketi (“Şirket”) 1993 yılında kurulmuştur ve merkezi İstanbul’da bulunmaktadır. Şirket’in faaliyet konusu her türlü toplu taşımacılık, okul, işyeri personel taşımacılığı, servis ve nakliyat işleri, Seyahat ve turizm amaçlı şehir içi ve şehirlerarası taşımacılık, karayolu ile uluslararası yolcu taşımacılığı, taşımacılık ve servis işleriyle ilgili resmi ve gayri resmi özel kuruluş ve firmaların işlerini yapmak ve otopark işletmeciliği için ihalelere katılmak, servis, taşıma ve nakliye işleri için tüm kara nakil araçlarını kiralamak, kiraya vermek, işletmek ve ticaretini yapmak, yurtiçi ve dışında turistik tatil köyü, otel, motel, pansiyon, kamping, gazino, restaurant, pastane gibi tesisler, inşa etmek, kiralamak işletmek ve kiraya vermek, yurtiçi ve yurtdışı geziler, dinlenme, eğlence, kültür ve benzeri amaçlı turlar ve gösteriler düzenlemek, ulaştırma araçlarının bilet satımını ve yer ayırımını yapmak, personel ve öğrenci servis taşımacılığı ile ilgili eğitimler vermek, toplantı seminer, panel gibi organizasyonlar düzenlemek, denetim ve danışmanlık hizmeti vermektir.

Merkez Adresi: Soğanlık Orta Mahalle Bektaş Sokak No:1 Kartal-İstanbul

Ticaret Sicil Numarası : 304963

İnternet Adresi: www.gurseltur.com.tr

2. Kurumsal Bilgiler

a) Sermaye Yapısı

Pay Sahibi	30 Eylül 2022		31 Aralık 2021	
	Tutar	Oranı %	Tutar	Oranı %
Levent BİRANT	32.000.000	31,37%	34.800.000	40,00%
İsmail Bülent BİRANT	32.000.000	31,37%	34.800.000	40,00%
Türker KARAHASAN	8.000.000	7,84%	8.700.000	10,00%
Hürer Fethi GÜNDÜZ	8.000.000	7,84%	8.700.000	10,00%
Halka Arz Edilen Sermaye Payı	22.000.000	21,58%	--	--
Toplam	102.000.000	100%	87.000.000	100%

15 Nisan 2022 tarihli 10560 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde belirtildiği ve 15 Nisan 2022 tarihinde tescil edildiği üzere Şirket sermayesi 87.000.000 TL'den 102.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

b) Yönetim Kurulu Üyeleri ve Görev Süreleri

Adı-Soyadı	Görevi	Seçildiği GK Tarihi	Görev Süresi
Levent Birant	Yönetim Kurulu Başkanı	31.05.2022	31.05.2023
Hürer Fethi Gündüz	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	31.05.2022	31.05.2023
İsmail Bülent Birant	Yönetim Kurulu Üyesi	31.05.2022	31.05.2023
Türker Karahasan	Yönetim Kurulu Üyesi	31.05.2022	31.05.2023
Fahri Kayhan Söyler	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31.05.2022	31.05.2023
Burhan Gezgin	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31.05.2022	31.05.2023

Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri 31.05.2022 tarihli olağan genel kurul kararı ile seçilmişlerdir.

c) Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev ve Yetkileri

Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum sağlanması amacıyla, Şirket, Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi'ni 13 Haziran 2022 tarihli ve 2022/27 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kurmuştur. Şirket, ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin oluşturulması gereği bulunmadığı dikkate alınarak, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmek üzere yetkilendirilmesine karar vermiştir.

Komite	Görevi	Adı Soyadı	Niteliği
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Başkan	Fahri Kayhan Söyler	Bağımsız
	Üye	Burhan Gezgin	Bağımsız
Denetim Komitesi	Başkan	Burhan Gezgin	Bağımsız
	Üye	Fahri Kayhan Söyler	Bağımsız
Kurumsal Yönetim Komitesi	Başkan	Burhan Gezgin	Bağımsız
	Üye	Fahri Kayhan Söyler	Bağımsız

d) Personel Bilgileri

Grup dahilinde örgütlü iş gücü bulunmamaktadır. Tüm çalışanlar sendikasızdır. Yıllar itibarı ile ortalama çalışan sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Ortalama Personel Sayısı	1.058	834

e) Taşıt ve Tahditli Plaka Bilgileri

Grup bünyesinde 30.09.2022 tarihi itibarı ile 206 adet binek, 369 adet minibüs, 137 adet midibüs, 67 adet otobüs olmak üzere toplam 779 adet özmal araç bulunmaktadır.

Ayrıca Grup bünyesinde 30.09.2022 tarihi itibarı ile toplam 481 adet tahditli plaka bulunmaktadır.

f) Bağlı Ortaklıklar ve İştirakler

Şirket'in konsolidasyon kapsamındaki bağlı ortaklıkları, iştirak oranları, faaliyette bulunduğu ülkeler ve temel faaliyet konuları aşağıdaki gibidir:

Bağlı Ortaklık Adı	Coğrafi Bölüm	Kuruluş Tarihi	İştirak Oranı 2022
İzmit Seyahat Taşımacılık İnşaat ve Turizm Hizmet Limited Şirketi ("İzmit Seyahat")	Türkiye	2005	99,00%
UTS Taşımacılık Turizm Anonim Şirketi ("UTS Turizm")	Türkiye	2004	99,60%
Şenol Turizm Taşımacılık Ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şenol Turizm")	Türkiye	1984	99,98%
GT Anadolu Toplu Taşımacılık ve Turizm A.Ş.	Türkiye	2021	100%
Gürsel Taşımacılık Servis Ve Turizm Ticaret Anonim Şirketi (Gürsel Taşımacılık)	Türkiye	2000	100%

İştirak Adı	Coğrafi Bölüm	Kuruluş Tarihi	İştirak Oranı 2021
Jordanian And Turkish For Maneging (Gürsel Ürdün)	Ürdün	2020	51,00%

Bağı Ortaklıklar Ve İştiraklerin Organizasyonu ve faaliyet konuları aşağıdaki gibidir:

1- İzmit Seyahat Taşımacılık İnşaat Ve Turizm Hizmet Limited Şirketi (İzmit Seyahat) 2005 yılında kurulmuştur ve merkezi İzmit'te bulunmaktadır. Şirket'in faaliyet konusu her türlü turizm faaliyetlerinde bulunmak, şehirlerarası-şehir içi taşımacılık yapmak ve servis hizmeti gerçekleştirmektir.

2- UTS Taşımacılık Turizm Anonim Şirketi (UTS Turizm) 2004 yılında Serkon Dış Ticaret Anonim Şirketi olarak kurulmuş ve 12 Haziran 2006 tarihinde ünvan değişikliğine gitmiştir. Şirket'in ünvanı bu tarihten sonra UTS Taşımacılık Turizm Anonim Şirketi olmuştur. Şirket'in merkezi Samsun'da bulunmaktadır. Şirket'in faaliyetleri ise; taşımacılık, servis hizmetleri ve her türlü turizm faaliyetleridir.

3- Şenol Turizm Taşımacılık Ve Ticaret Anonim Şirketi (Şenol Turizm) 1984 yılında kurulmuştur ve merkezi İstanbul'da bulunmaktadır. Şirket'in faaliyet konusu her türlü turizm faaliyetlerinde bulunmak, şehir içi taşımacılık yapmak ve servis hizmeti gerçekleştirmektir.

4- Gürsel Taşımacılık Servis Ve Turizm Ticaret Anonim Şirketi 2000 yılında İstanbul'da kurulmuştur. Şirket'in faaliyet konusu her türlü şehir içi personel ve okul servis hizmeti gerçekleştirmektir.

5- GT Anadolu Toplu Taşımacılık ve Turizm A.Ş. 2021 yılında Eskişehir'de kurulmuştur. Şirket'in faaliyetleri ise; taşımacılık, servis hizmetleri ve her türlü turizm faaliyetleridir.

6- Jordanian And Turkish For Managing (Gürsel Ürdün) 2019 yılında Ürdün'de kurulmuştur. Şirket Ürdün Belediyesi'nin şehiriçi taşımacılık hizmetlerini üstlenmiştir.

3. Finansal Tablolar

Şirketimizin 30.09.2022 tarihli konsolide mali tabloları aşağıdaki gibidir;

GÜR-SEL TURİZM TAŞIMACILIK VE SERVİS TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2022 VE 31 ARALIK 2021 TARİHLERİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot	(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem
		30.09.2022	31.12.2021
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	Not.6	241.002.790	42.165.293
Finansal Yatırımlar	Not.7	1.405.964	--
Ticari Alacaklar	Not.10	274.768.287	112.361.997
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10,37</i>	<i>4.970.435</i>	<i>11.623.718</i>
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>Not.10</i>	<i>269.797.852</i>	<i>100.738.279</i>
Diğer Alacaklar	Not.11	798.011	398.094
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11,37</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11</i>	<i>798.011</i>	<i>398.094</i>
Stoklar	Not.13	3.491.905	1.314.588
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.15	81.852.363	13.452.121
<i>İlişkili Taraflara Peşin Ödenen Giderler</i>	<i>Not.15</i>	<i>9.434</i>	<i>--</i>
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenen Giderler</i>	<i>Not.15</i>	<i>81.842.929</i>	<i>13.452.121</i>
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar	Not.25	2.477	638.766
Diğer Dönen Varlıklar	Not.26	1.387.699	11.588.938
ARA TOPLAM		604.709.496	181.919.797
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar			--
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		604.709.496	181.919.797
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar	Not.11	66.396	66.396
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>Not.11</i>	<i>66.396</i>	<i>66.396</i>
Kullanım Hakkı Varlıkları	Not.18	1.002.797	1.207.009
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	Not.16	23.342.812	9.496.602
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	Not.17	72.874.550	72.730.000
Maddi Duran Varlıklar	Not.18	523.771.970	453.966.520
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	Not.19	12.458.599	3.076.802
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	<i>Not.19</i>	<i>12.458.599</i>	<i>3.076.802</i>
Peşin Ödenmiş Giderler	Not.15	9.844.045	4.141.365
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenen Giderler</i>	<i>Not.15</i>	<i>9.844.045</i>	<i>4.141.365</i>
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		643.361.169	544.684.694
TOPLAM VARLIKLAR		1.248.070.665	726.604.491

İlişikteki açıklayıcı notlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

GÜR-SEL TURİZM TAŞIMACILIK VE SERVİS TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2022 VE 31 ARALIK 2021 TARİHLERİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

		(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem
KAYNAKLAR	Dipnot	30.09.2022	31.12.2021
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	Not.8	24.516.484	3.113.149
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	Not.8	75.258.766	60.912.946
Uzun Vadeli Kiralama Borçlarının Kısa Vadeli Kısımları	Not.8	881.759	562.430
Ticari Borçlar	Not.10	172.679.079	86.372.456
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10,37</i>	26.877	44.257
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>Not.10</i>	172.652.202	86.328.199
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	Not.20	11.009.440	5.269.545
Diğer Borçlar	Not.11	35.857.354	23.150.336
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11</i>	35.857.354	23.150.336
Ertelenmiş Gelirler	Not.15	125.602.626	35.879.733
<i>İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler</i>	<i>Not.15</i>	125.602.626	35.879.733
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	Not.35	8.101.607	--
Kısa Vadeli Karşılıklar	Not.22	15.016.651	5.350.067
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22</i>	3.653.601	1.947.153
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22</i>	11.363.050	3.402.914
ARA TOPLAM		468.923.766	220.610.662
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		468.923.766	220.610.662
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	Not.8	109.663.434	51.230.363
Uzun Vadeli Kiralama Borçları	Not.8	281.775	787.083
Diğer Borçlar	Not.11	3.923.772	16.044.453
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>Not.11</i>	3.923.772	16.044.453
Ertelenmiş Gelirler		12.500.000	--
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.754.681	5.697.175
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>Not.22,24</i>	7.754.681	5.697.175
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	Not.35	76.835.285	72.158.673
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		210.958.947	145.917.747
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		567.468.656	359.928.771
Ödenmiş Sermaye	Not.27	102.000.000	87.000.000
Ortak kontrole tabi teşebbüs veya işletmeleri içeren birleşmelerin etkisi	Not.27	(74.642.043)	(74.642.043)
Paylara İlişkin Primler		102.559.556	--
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		230.197.931	229.961.787
<i>Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/ Kayıpları</i>		230.652.201	230.652.201
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları</i>		(454.270)	(690.414)
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Not.27	4.377.905	3.413.248
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	Not.27	101.186.080	44.815.497
Dönem Net Kârı/Zararı		101.789.227	69.380.282
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		719.296	147.311
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		568.187.952	360.076.082
TOPLAM KAYNAKLAR		1.248.070.665	726.604.491

İlişikteki açıklayıcı notlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

GÜR-SEL TURİZM TAŞIMACILIK VE SERVİS TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
1 OCAK – 30 EYLÜL 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE
KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

KÂR VEYA ZARAR KISMI	Dipnot	(Bağımsız	(Bağımsız	(Bağımsız	(Bağımsız
		Denetimden	Denetimden	Denetimden	Denetimden
		Geçmemiş)	Geçmemiş)	Geçmiş)	Geçmemiş)
		Cari Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem	Önceki Dönem
		1 Ocak –	1 Temmuz –	1 Ocak –	1 Temmuz –
		30 Eylül 2022	30 Eylül 2022	30 Eylül 2021	30 Eylül 2021
Hasılat	28	948.798.917	384.892.625	365.853.808	140.109.977
Satışların Maliyeti (-)	28	(806.325.226)	(312.754.703)	(307.684.840)	(123.683.944)
Brüt Kârı/Zararı		142.473.691	72.137.922	58.168.968	16.426.033
Genel Yönetim Giderleri (-)	29	(23.508.973)	(10.191.544)	(11.527.771)	(4.222.699)
Pazarlama Giderleri (-)	29	(811.034)	(316.181)	(389.909)	(164.208)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	30.208.222	6.048.950	10.490.659	1.446.383
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	31	(15.674.867)	(1.900.498)	(11.629.429)	(1.755.044)
Esas Faaliyet Kârı/Zararı		132.687.039	65.778.649	45.112.518	11.730.465
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	2.659.109	1.002.805	4.599.292	474.292
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		(1.786.885)	--	(3.205.566)	--
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların					
Kârlarından/Zararlarından Paylar		22.638.860	10.377.061	6.096.344	4.264.505
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET					
KÂRI/ZARARI		156.198.123	77.158.515	52.602.588	16.469.262
Finansman Giderleri (-)	33	(37.221.808)	(17.805.197)	(11.744.030)	(4.883.353)
Finansman Gelirleri (+)	33	5.428.671	2.776.467	2.191.845	552.484
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ					
ÖNCESİ KÂRI/ZARARI		124.404.986	62.129.785	43.050.403	12.138.393
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri		(22.051.496)	(10.872.816)	(5.957.916)	(1.535.941)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	35	(17.445.421)	(8.404.392)	(9.192.354)	(554.281)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	35	(4.606.075)	(2.468.424)	3.234.438	(981.660)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM					
KÂRI/ZARARI					
DÖNEM KÂRI/ZARARI		102.353.490	51.256.969	37.092.487	10.602.452
Dönem Kâr/Zararının Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		564.263	520.494	(23.096)	(2.496)
Ana Ortaklık Payları		101.789.227	50.736.475	37.115.583	10.604.948

İlişikteki açıklayıcı notlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

GÜR-SEL TURİZM TAŞIMACILIK VE SERVİS TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
1 OCAK – 30 EYLÜL 2022 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE
KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

		(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) 1 Ocak – 30 Eylül 2022	(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) 1 Temmuz – 30 Eylül 2022	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) 1 Ocak – 30 Eylül 2021	(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) 1 Temmuz – 30 Eylül 2021
DÖNEM KARI / (ZARARI)	Not36	102.353.490	51.256.969	37.092.487	10.602.452
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		236.144	236.144	14.265	6.446
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		--	--	--	--
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		306.681	306.681	18.406	8.632
Diğer				--	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(70.537)	(70.537)	(4.141)	(2.186)
- <i>Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri</i>		<i>(70.537)</i>	<i>(70.537)</i>	<i>(4.141)</i>	<i>(2.186)</i>
DİĞER KAPSAMLI GELİR (VERGİ SONRASI)		236.144	236.144	14.265	6.446
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		102.589.634	51.493.113	37.106.752	10.608.898
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		564.263	520.494	(23.096)	(2.496)
Ana ortaklık payları		102.025.371	50.972.619	37.129.848	10.611.394

İlişikteki açıklayıcı notlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

GÜR-SEL TURİZM TAŞIMACILIK VE SERVİS TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
1 OCAK - 30 EYLÜL 2022 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMEMİŞ,
1 OCAK - 30 EYLÜL 2021 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU
(Tüm Tutarlar, Türk Lirası olarak gösterilmiştir.)

				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Birikmiş Karlar					
Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Notlar	Ödenmiş Sermaye	Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/ Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Kar/Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar
1.01.2021	27	30.000.000	357.957	(704.678)	59.193.464	1.669.952	22.807.808	54.333.698	167.658.201	178.129	167.836.330
Transferler		--	--	--	(8.568.078)	1.743.296	61.158.480	(54.333.698)	--	--	--
Sermaye Artırımı		57.000.000	--	--	--	--	(38.400.000)	--	18.600.000	--	18.600.000
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		--	(75.000.000)	--	--	--	--	--	(75.000.000)	--	(75.000.000)
Diğer		--	--	--	--	--	20.198	--	20.198	--	20.198
Toplam Kapsamlı Gelir		--	--	14.264	--	--	--	37.115.583	37.129.847	(23.096)	37.106.751
30.09.2021	27	87.000.000	(74.642.043)	(690.414)	50.625.386	3.413.248	45.586.486	37.115.583	148.408.246	155.033	148.563.279
Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem											
1.01.2022	27	87.000.000	(74.642.043)	(690.414)	230.652.201	3.413.248	44.815.497	69.380.282	359.928.771	147.311	360.076.082
Transferler		--	--	--	--	964.657	68.415.625	(69.380.282)	--	--	--
Sermaye Artırımı		15.000.000	--	--	--	--	--	--	15.000.000	--	15.000.000
Temettü dağıtımı		--	--	--	--	--	(10.000.000)	--	(10.000.000)	--	(10.000.000)
Paylara İlişkin Primler		--	--	--	--	--	--	--	102.559.556	--	102.559.556
Diğer		--	--	--	--	--	(2.045.042)	--	(2.045.042)	--	(2.045.042)
Toplam Kapsamlı Gelir		--	--	236.144	--	--	--	101.789.227	102.025.371	--	102.025.371
- Net Dönem Kar Zararı		--	--	--	--	--	--	--	--	571.985	571.985
30.09.2022	27	102.000.000	(74.642.043)	(454.270)	230.652.201	4.377.905	101.186.080	101.789.227	567.468.656	719.296	568.187.952

İlişikteki açıklayıcı notlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

GÜR-SEL TURİZM TAŞIMACILIK VE SERVİS TİCARET ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
1 OCAK – 30 EYLÜL 2022 VE 1 OCAK – 30 EYLÜL 2021 HESAP DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI
(Tüm Tutarlar, Türk Lirası olarak gösterilmiştir)

		(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) 1.01.2022	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) 1.01.2021
	Notlar	30.09.2022	30.09.2021
A) İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		86.804.141	76.993.408
DÖNEM KARİ / (ZARARI)		102.353.490	37.092.487
Dönem Net kar/(Zararı) Mutabakatıyla ilgili Düzeltmeler		70.291.239	28.794.203
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	Not:17-19	22.058.251	14.135.469
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	Not:24	16.007	1.997.920
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	Not:10	16.007	1.997.920
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	Not:22-24	12.002.985	4.389.424
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	Not:22-24	4.042.849	3.069.253
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	Not:22-24	--	659.102
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	Not:22-24	7.960.136	661.069
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	Not 33	28.880.934	8.799.577
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	Not:31, 33	(5.428.671)	(2.191.845)
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	Not:31, 33	37.221.808	11.744.030
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelemiş Finansman Gideri	Not:10	(2.007.923)	(676.448)
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	Not:10	(904.280)	(76.160)
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	Not:35	22.051.496	5.957.916
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		(13.846.210)	(5.092.377)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		(1.002.805)	--
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		130.581	(1.393.726)
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	Not:17-19	130.581	(1.393.726)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(34.424.742)	36.634.202
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	Not:10	(162.406.290)	(4.309.103)
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	Not:10	6.653.283	(8.733.904)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	Not:10	(169.059.573)	4.424.801
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	Not:11	(399.917)	38.749.485
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	Not:11	--	38.827.173
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	Not:11	(399.917)	(77.688)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	Not:10	86.306.623	3.716.811
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	Not:10	(17.380)	(65.438)
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	Not:10	86.324.003	3.782.249
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	Not:11	586.337	(1.767.757)
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	Not:11	--	--
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	Not:11	586.337	(1.767.757)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	Not:20	5.739.895	2.130.403
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	Not:13	(2.177.317)	(203.285)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	Not:15	(74.093.488)	(16.017.446)
Diğer Dönen Varlıklardaki Değişim	Not:26	10.201.241	(9.224.400)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		(404.719)	(1.267.119)
Ertelemiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	Not:15	102.222.893	24.826.613
Faaliyetlerden Kaynaklanan Net nakit		138.219.987	102.520.892
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		(9.343.814)	(14.340.150)
Ödenen Faiz (Net)		(31.793.137)	(9.552.185)
Ödenen Temettüleri		(10.000.000)	--
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	Not:22-24	(278.895)	(1.635.149)
İşletme Faaliyetlerinden elde edilen nakit		86.804.141	76.993.408
B) YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(84.522.447)	(50.352.730)
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		15.000.000	4.650.000
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not:17-19	3.921.423	51.181.960
Maddi Duran Varlık Çıkışlarından Elde Edilen Nakit (+)	Not:17-19	3.921.423	51.181.960
Maddi Olmayan Duran Çıkışlarından Elde Edilen Nakit (+)	Not:17-19	--	--
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	Not:17-19	(103.443.870)	(106.184.690)
Maddi Duran Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları	Not:17-19	(92.983.697)	(106.112.594)
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları	Not:17-19	(10.460.173)	(72.096)
C) FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		196.555.803	(7.933.312)
Ortak Kontrolde Tabi İşletmelerin Birleşme Etkisinden Kaynaklanan Nakit Girişleri (Çıkışları)		--	(75.000.000)
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		102.559.556	--
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	Not:8	93.996.247	67.066.688
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		198.837.497	18.707.366
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		42.165.293	18.198.343
E) DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not:6	241.002.790	36.905.709
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	Not:6	241.002.790	36.905.709

İlişikteki açıklayıcı notlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcısıdır.

4. Bağış ve Yardımlar

Yapılan bağış ve yardımlarda Şirket 1 Ocak – 30 Eylül 2022 dönemi içerisinde 260.496.-TL bağış gerçekleştirmiştir. Şirket'in 31 Mayıs 2022 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu Olağan Genel Kurulu'nda 1 Ocak – 31 Aralık 2022 faaliyet yılında yapılacak bağışların üst sınırının 500.000 TL olarak belirlenmesine karar verilmiştir.