

**“Assist Finance İnvestisiya Şirkəti ” Açıq Səhmdar Cəmiyyəti**

**2025-ci il üzrə Yarımillik**

**İDARƏETMƏ HESABATI**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Emitentin tam və qısaldılmış adı, vergi ödəyicisinin eyniləşdirmə nömrəsi (VÖEN), dövlət qeydiyyatının tarixi və nömrəsi:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Emitentin tam adı: “Assist Finance İnvestisiya Şirkəti ” Açıq Səhmdar Cəmiyyəti<br>Emitentin qısaldılmış adı: “Assist Finance İ.Ş ” ASC<br>Dövlət qeydiyyat tarixi: 15.02.2018<br>Dövlət qeydiyyat nömrəsi (VÖEN): 2004868781                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2. Emitentin hüquqi ünvanı və olduğu yer:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Ünvan: AZ1025, Azərbaycan Respublikası, Bakı şəhəri, Xətai rayonu, Xocalı pr.37, Dəmirçi Plaza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3. Emitentin adında dəyişikliklər olduqda , emitentin bütün əvvəlki adları, habelə onların qeydiyyatı alındığı tarixlər, emitent digər hüquqi şəxsin bölünməsi və ya tərkibindən ayrılması şəklində yenidən təşkil yolu ilə yaradılıqda, yenidən təşkilin forması, həmin hüquqi şəxsin adı, emitent hüquqi şəxslərin birləşməsi və ya çevrilmə şəklində yenidən təşkil yolu ilə yaradılıqda, yenidən təşkilin forması, həmin hüquqi şəxslərin adları: | 2023-ci il 10 aprel tarixində “BTB Kapital İnvestisiya Şirkəti” ASC adı “Assist Finance İnvestisiya Şirkəti” ASC adına dəyişdirilmişdir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4. Emitentin hesabat dövrü ərzində yaranmış və ləğv edilmiş filialları və nümayəndəliklərinin adı, olduqları yer və qeydiyyatları haqqında məlumatlar:                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Mövcud deyildir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5. Emitentin hesabat dövrü ərzində yaranmış və ya ləğv edilmiş hər bir törəmə cəmiyyətinin adı, təşkilatı-hüquqi forması, hüquqi ünvanı, qeydiyyatı haqqında məlumatlar, nizamnamə kapitalında emitentin payı, hüquqi şəxsin emitentin törəmə cəmiyyəti hesab olunması üçün əsas olan müqavilənin bağlanma tarixi və qüvvədə olma müddəti;                                                                                                            | Mövcud deyildir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 6. Emitent şirkətlər qrupunun bir hissəsi olduğu təqdirdə qrupun (emitent daxil olmaqla iqtisadiyyatın müxtəlif sahələrində fəaliyyət göstərən bir və ya daha artıq törəmə təşkilatı olan qrupdur) adı:                                                                                                                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 7. Emitentin məşğul olduğu fəaliyyət istiqamətləri:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | İnvestisiya Şirkəti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 8. Emitent lisenziya və ya icazəyə malik olduqda, onlar üzrə fəaliyyət növləri və qüvvədə olma müddətləri:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 12 oktyabr 2018-cu il tarixli İŞ-03 sayılı investisiya fəaliyyətinin həyata keçirilməsi üçün lisenziyası.<br>Fəaliyyət növləri:<br>Əsas investisiya xidmətləri (əməliyyatları) aşağıdakılardır:<br><br>- Qiymətli kağızlar və ya törəmə maliyyə alətləri ilə aparılan əməliyyatlarla bağlı müştəri sifarişlərinin qəbul və icra edilməsi;<br><br>- Fərdi investorların portfelinin idarə edilməsi;<br><br>- İnvestisiya məsləhətlərinin verilməsi;<br><br>- Qiymətli kağızların öhdəlik götürmədən yerləşdirilməsi |

|                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                   | <p>və anderraytinqi;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Qiymətli kağızların öhdəlik götürməklə yerləşdirilməsi və anderraytinqi;</li> <li>- Mərkəzi depozitarın və fond birjasının üzvü qismində öz hesabına qiymətli kağızlar və ya törəmə maliyyə alətləri ilə əməliyyatlar aparılması;</li> <li>- Marja ticarəti.</li> </ul> <p>Yardımcı investisiya xidmətləri (əməliyyatları):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Müştərisinin qiymətli kağızlar hesablarının idarə edilməsi, o cümlədən qiymətli kağızların və ya törəmə maliyyə alətlərinin öhdəliklərlə yüklənməsi ilə bağlı əməliyyatların həyata keçirilməsi;</li> <li>- İnvestorlara qiymətli kağızlar və ya törəmə maliyyə alətləri ilə həyata keçirdiyi əqdlərin bağlanması üçün kredit və ya digər formada borc verilməsi;</li> <li>- Qiymətli kağızlar və ya törəmə maliyyə alətləri ilə bağlı investisiya tədqiqatı və maliyyə təhlilinin aparılması;</li> <li>- Təmin edilmiş istiqrazlar üzrə təminatın sərəncamçısı xidmətinin həyata keçirilməsi;</li> <li>- Əsas investisiya xidmətlərinin (əməliyyatlarının) həyata keçirilməsi ilə bağlı xarici valyuta mübadiləsi.</li> </ul> <p>Lisensiya müddətsizdir.</p>                                                                                                                                                                                                                                     |
| 9.Emitentin təklif etdiyi məhsullar və xidmətlər: | <p>Əsas investisiya xidmətləri (əməliyyatları) aşağıdakılardır:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Qiymətli kağızlar və ya törəmə maliyyə alətləri ilə aparılan əməliyyatlarla bağlı müştəri sifarişlərinin qəbul və icra edilməsi;</li> <li>- Fərdi investorların portfelinin idarə edilməsi;</li> <li>- İnvestisiya məsləhətlərinin verilməsi;</li> <li>- Qiymətli kağızların öhdəlik götürmədən yerləşdirilməsi və anderraytinqi;</li> <li>- Qiymətli kağızların öhdəlik götürməklə yerləşdirilməsi və anderraytinqi;</li> <li>- Mərkəzi depozitarın və fond birjasının üzvü qismində öz hesabına qiymətli kağızlar və ya törəmə maliyyə alətləri ilə əməliyyatlar aparılması;</li> <li>- Marja ticarəti.</li> </ul> <p>Yardımcı investisiya xidmətləri (əməliyyatları):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Müştərisinin qiymətli kağızlar hesablarının idarə edilməsi, o cümlədən qiymətli kağızların və ya törəmə maliyyə alətlərinin öhdəliklərlə yüklənməsi ilə bağlı əməliyyatların həyata keçirilməsi;</li> <li>- İnvestorlara qiymətli kağızlar və ya törəmə maliyyə alətləri ilə həyata keçirdiyi əqdlərin bağlanması üçün kredit və ya digər formada borc verilməsi;</li> <li>- Qiymətli kağızlar və ya törəmə maliyyə alətləri ilə bağlı investisiya tədqiqatı və maliyyə təhlilinin aparılması;</li> <li>- Təmin edilmiş istiqrazlar üzrə təminatın sərəncamçısı xidmətinin həyata keçirilməsi;</li> </ul> |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | - Əsas investisiya xidmətlərinin (əməliyyatlarının) həyata keçirilməsi ilə bağlı xarici valyuta mübadiləsi.                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 10.Emitentin işçilərinin sayı və onun rüblük dinamikası:                                                                                                                                                                                                                                                                                      | İşçi sayı:<br>2025-ci ilin martın sonuna-14 nəfər<br>2025-ci ilin iyunun sonuna-14 nəfər                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 11.Emitentin idarəetmə orqanları haqqında məlumat: direktorlar şurası (müşahidə şurası) (olduqda), icra orqanı, audit komitəsi (olduqda), onların üzvlərinin adı, soyadı, atasının adı;                                                                                                                                                       | Müşahidə Şurası:<br>İbrahimov Elşad Moğbil (sədr)<br>Cəfərov Ruslan Nazim (üzv)<br>Xəlilov Nicat Nizami (üzv)<br><br>Direktor : İbrahimov Cəfər Qaməddin<br>Direktor müavini:Məmmədova Elvira Xanlar<br><br>Audit Komitəsi:<br>Cəfərov Ruslan Nazim (sədr)<br>Novruzov İlham Süleymanşah (üzv)<br>İsmayılov Ayaz Allahverən (üzv)                                  |
| 12.Emitentin fiziki və hüquqi şəxs olan səhmdarlarının (payçılarının) ayrı-ayılıqda sayı;                                                                                                                                                                                                                                                     | 100% payçı-Cəfərov Ruslan Nazim                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 13.Emitentin nizamnamə kapitalının beş faizi və daha artıq həcmdə səsli səhmlərinə (paylara) malik olan şəxslər (fiziki şəxsin soyadı, adı, atasının adı; hüquqi şəxsin adı, olduğu yer və VÖEN-i), onların hər birinə məxsus olan səhmlərin sayı (səhmlərin hər növü üzrə ayrı-ayılıqda göstərilir) və emitentin nizamnamə kapitalında payı; | Cəfərov Ruslan Nazim – 1043 ədəd səhmə sahibdir<br>Emitentin Nizamnamə kapitalında payı: 100 %                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 14.Nizamnamə kapitalında emitentin payı beş faizdən az olmayan hüquqi şəxslər (hüquqi şəxsin adı, olduğu yer, VÖEN-i, nizamnamə kapitalında emitentin payı);                                                                                                                                                                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 15.Emitentin səhmdarlarının (payçılarının) hesabat dövrü ərzində keçirilmiş yığıncaqları barədə məlumat:                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 15.1. Yığıncağın keçirilmə tarixi və yeri (ünvanı);                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 03 fevral 2025-ci il- Bakı şəhəri, Xətai r, Xocalı pr.37<br>20 may 2025-ci il - Bakı şəhəri, Xətai r, Xocalı pr.37                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 15.2. Ümumi yığıncaqda qəbul edilmiş qərarlar;                                                                                                                                                                                                                                                                                                | “Assist Finance İ.Ş”ASC-nin illik maliyyə və idarəetmə hesabatlarının təsdiq edilməsi haqqında<br>“Assist Finance İ.Ş”ASC-nin Müşahidə Şurasının tərkibinin dəyişdirilməsi haqqında<br>“Assist Finance İ.Ş”ASC-nin Müşahidə Şurasının gündəliyinin müəyyən edilməsi haqqında<br>“Assist Finance İ.Ş”ASC tərəfindən xüsusi əhəmiyyətli əqdlərin bağlanması haqqında |
| 16.emitent tərəfindən bağlanmış xüsusi əhəmiyyətli əqdlər barədə məlumatlar:                                                                                                                                                                                                                                                                  | Emitent tərəfindən 2025-ci ilin ilk 6 (altı) ayı ərzində bağlanmış xüsusi əhəmiyyətli əqdlərin həcmi 236,664,367.28 manat təşkil edir.                                                                                                                                                                                                                             |
| 16.1. əqdin məbləği;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Hesabat tarixinə əqdin ödənilməmiş hissəsi . mövcud deyildir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 16.2. hesabat tarixinə əqdin ödənilməmiş hissəsi.                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                |                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 17. emitent tərəfindən aidiyyəti şəxslərlə bağlanmış əqdlər barədə məlumatlar: | Mövcud deyildir.                                                                             |
| 17.1. bağlanmış əqdin mahiyyəti, tarixi və məbləği;                            |                                                                                              |
| 17.2. aidiyyəti şəxs barədə məlumat və emitentlə aidiyyət əlaqəsi.             |                                                                                              |
| 18. hesabatın açıqlanma mənbəyi haqqında məlumat                               | Bakı Fond Birjasının rəsmi saytı<br>"Assist Finance İnvestisiya Şirkəti" ASC-nin rəsmi saytı |

Təsdiq etdi:

"Assist Finance İnvestisiya Şirkəti" ASC-nin direktor müavini

*Elvira Məmmədova*

M.Y.

Elvira Məmmədova





## MALİYYƏ VƏZİYYƏTİ HAQQINDA HESABAT

| Bölmə/Maddə<br>№-si | Bölmə/Maddələrin adı                                                                      | Cari ay üzrə<br>(manatla) |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>1</b>            | <b>Qısamüddətli aktivlər</b>                                                              | <b>1.524.259,09</b>       |
| 1,1                 | Pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri (müşəriyə məxsus pul vəsaitləri istisna olmaqla) | 146.590,70                |
| 1,1,1               | Kassada saxlanılan pul vəsaitləri                                                         |                           |
| 1,1,2               | Yerli bank və maliyyə təşkilatlarında saxlanılan pul vəsaitləri                           | 123.971,08                |
| 1,1,3               | Xarici bank və maliyyə təşkilatlarında saxlanılan pul vəsaitləri                          | 22.619,62                 |
| 1,2                 | Qısamüddətli debitor borcları                                                             | 1.351.450,84              |
| 1,3                 | Qısamüddətli maliyyə aktivləri                                                            | -                         |
| 1.3.1               | Ədalətli dəyərin dəyişməsi mənfəət və ya zərərə aid edilən kateqoriya (FVPL)              |                           |
| 1.3.2               | Ədalətli dəyərin dəyişməsi sair məcmu gəlirə aid edilən kateqoriya (FVOCI)                |                           |
| 1.3.3               | Amortizasiya olunan dəyərlə qiymətləndirilən kateqoriya (AC)                              |                           |
| 1,4                 | Yüklü maliyyə aktivləri                                                                   |                           |
| 1,5                 | Sair qısamüddətli aktivlər                                                                | 26.217,55                 |
| <b>2</b>            | <b>Uzunmüddətli aktivlər</b>                                                              | <b>197.776,36</b>         |
| 2,1                 | Qeyri-maddi aktivlər                                                                      | 60.302,62                 |
| 2,2                 | Torpaq, tikili və avadanlıqlar                                                            | 92.241,38                 |
| 2,3                 | İnvestisiya mülkiyyəti                                                                    |                           |
| 2,4                 | İştirak payı metodu ilə uçota alınmış investisiyalar                                      |                           |
| 2,5                 | Təxirə salınmış vergi aktivləri                                                           | 45.232,36                 |
| 2,6                 | Uzunmüddətli debitor borcları                                                             |                           |
| 2,7                 | Uzunmüddətli maliyyə aktivləri                                                            | -                         |
| 2.7.1               | Ədalətli dəyərin dəyişməsi mənfəət və ya zərərə aid edilən kateqoriya (FVPL)              |                           |
| 2.7.2               | Ədalətli dəyərin dəyişməsi sair məcmu gəlirə aid edilən kateqoriya (FVOCI)                |                           |
| 2.7.3               | Amortizasiya olunan dəyərlə qiymətləndirilən kateqoriya (AC)                              |                           |
| 2,8                 | Sair uzunmüddətli aktivlər                                                                |                           |
| <b>3</b>            | <b>CƏMI AKTİVLƏR</b>                                                                      | <b>1.722.035,45</b>       |
| <b>4</b>            | <b>Qısamüddətli öhdəliklər</b>                                                            | <b>151.235,96</b>         |
| 4,1                 | Qısamüddətli faiz xərcləri yaradan öhdəliklər                                             |                           |
| 4,2                 | Qısamüddətli qiymətləndirilmiş öhdəliklər                                                 |                           |
| 4,3                 | Yüklü öhdəliklər                                                                          |                           |
| 4,4                 | Qısamüddətli kreditor borcları                                                            | 31.653,55                 |
| 4,5                 | Qısamüddətli maliyyə öhdəlikləri                                                          |                           |
| 4,6                 | Qısamüddətli subordinasiya öhdəlikləri                                                    |                           |
| <b>5</b>            | <b>Uzunmüddətli öhdəliklər</b>                                                            | <b>42.810,25</b>          |



|     |                                                                                                               |                     |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 5,1 | Uzunmüddətli faiz xərcləri yaradan öhdəliklər                                                                 | 42.810,25           |
| 5,2 | Uzunmüddətli qiymətləndirilmiş öhdəliklər                                                                     |                     |
| 5,3 | Təxirə salınmış vergi öhdəlikləri                                                                             |                     |
| 5,4 | Uzunmüddətli kreditör borcları                                                                                |                     |
| 5,5 | Qısamüddətli maliyyə öhdəlikləri                                                                              |                     |
| 5,6 | Uzunmüddətli subordinasiya öhdəlikləri                                                                        |                     |
| 5,7 | Sair uzunmüddətli öhdəliklər                                                                                  |                     |
| 6   | <b>CƏMI ÖHDƏLİKLƏR</b>                                                                                        | <b>194.046,21</b>   |
| 7   | <b>Kapital</b>                                                                                                | <b>1.527.989,24</b> |
| 7,1 | Nizamnamə kapitalı                                                                                            | 400.050,00          |
| 7,2 | Emissiya gəliri                                                                                               |                     |
| 7,3 | Geri alınmış kapital (səhmlər)                                                                                |                     |
| 7,4 | Kapital ehtiyatları                                                                                           | 8.744,04            |
| 7,5 | Ədalətli dəyərin dəyişməsi sair məcmu gəlirə aid edilən aktivlərin yenidən qiymətləndirilməsi üzrə ehtiyatlar |                     |
| 7,6 | Bölüşdürülməmiş mənfəət (ödənilməmiş zərər)                                                                   | 700.457,18          |
| 7,7 | Cari dövrün mənfəəti və ya zərəri                                                                             | 418.738,02          |
| 8   | <b>KAPİTAL VƏ ÖHDƏLİKLƏR</b>                                                                                  | <b>1.722.035,45</b> |



## MƏNFƏƏT VƏ ZƏRƏR HAQQINDA HESABAT

| Bölmə/Maddə<br>№-si | Göstəricilərin adı                                                                             | Cari ay üzrə<br>(manatla) |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>1</b>            | <b>Əsas investisiya xidmətləri üzrə gəlirlər</b>                                               | <b>848.246,47</b>         |
| 1,1                 | müştəri sifarişlərinin qəbulu                                                                  | 402.606,45                |
| 1,2                 | portfelin idarə edilməsi                                                                       | -                         |
| 1,3                 | investisiya məsləhətlərinin verilməsi                                                          | -                         |
| 1,4                 | öhdəlik götürmədən anderrayting                                                                |                           |
| 1,5                 | öhdəlik götürməklə anderrayting                                                                | 5.633,04                  |
| 1,6                 | öz hesabına əməliyyatlar                                                                       | 440.006,98                |
| 1,7                 | marja ticarəti                                                                                 |                           |
| <b>2</b>            | <b>Yardımcı investisiya xidmətləri üzrə gəlirlər</b>                                           | <b>-</b>                  |
| 2,1                 | hesabların idarə edilməsi                                                                      |                           |
| 2,2                 | kredit və ya digər formada borc verilməsi                                                      |                           |
| 2,3                 | investisiya tədqiqatı və maliyyə təhlili                                                       |                           |
| 2,4                 | istiqrazlar üzrə təminatın sərəncamçısı                                                        |                           |
| 2,5                 | xarici valyuta mübadiləsi                                                                      |                           |
| <b>3</b>            | <b>Cəmi investisiya xidmətləri üzrə gəlirlər</b>                                               | <b>848.246,47</b>         |
| 4                   | Royalti, haqq və kommissiya gəlirləri (xərcləri)                                               | (228.680,20)              |
| 5                   | Qiymətli kağızların və törəmə maliyyə alətlərinin yenidən qiymətləndirilməsi üzrə gəlir (xərc) |                           |
| 6                   | Məzənnə fərqiindən xalis mənfəət (zərər)                                                       | (3.367,62)                |
| 7                   | Əmək haqqı və sosial xərclər                                                                   | (151.675,36)              |
| 8                   | İnzibati xərclər                                                                               | (38.228,91)               |
| 9                   | Tədqiqat, məhsulun inkişafı və reklam xərcləri                                                 |                           |
| 10                  | Amortizasiya xərcləri                                                                          | (16.428,34)               |
| 11                  | Digər gəlirlər (xərclər)                                                                       |                           |
| <b>12</b>           | <b>Əməliyyat mənfəəti (zərəri)</b>                                                             | <b>409.866,04</b>         |
| 13                  | Xalis maliyyə gəliri (xərçi)                                                                   | 116.871,98                |
| 14                  | Asılı və birgə müəssisələrin mənfəətində (zərərlərində) pay                                    |                           |
| 15                  | Vergiqoyulmadan əvvəl mənfəət (zərər)                                                          | 526.738,02                |
| 16                  | Mənfəət vergisi (-)                                                                            | (108.000,00)              |



## PUL VƏSAİTLƏRİNİN HƏRƏKƏTİ HAQQINDA HESABAT

| Bölmə/Maddə<br>№-si                                                      | Göstəricilərin adı                                                                                                                                        | Cari ay üzrə<br>(manatla) |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>Əməliyyat fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitlərinin hərəkəti</b>       |                                                                                                                                                           |                           |
| 1                                                                        | İnvestisiya xidmətlərinin göstərilməsindən daxilolmalar                                                                                                   | 427.942,00                |
| 2                                                                        | Royalti, haqq və kommissiya gəlirləri üzrə daxilolmalar                                                                                                   |                           |
| 3                                                                        | Digər əməliyyat gəlirlərlərdən daxilolmalar                                                                                                               |                           |
| 4                                                                        | <b>Əməliyyat fəaliyyətindən cəmi daxilolmalar</b>                                                                                                         | 427.942,00                |
| 5                                                                        | Göstərilmiş xidmətlərə görə xaricolmalar                                                                                                                  | (47.705,00)               |
| 6                                                                        | Royalti, haqq və kommissiya xərcləri üzrə xaricolmalar                                                                                                    | (277.348,00)              |
| 7                                                                        | İşçilərə edilmiş ödənişlər üzrə xaricolmalar                                                                                                              | (147.325,79)              |
| 8                                                                        | Mənfəət vergisi ödənişi üzrə xaricolmalar                                                                                                                 | (100.326,00)              |
| 9                                                                        | Digər vergilərə görə xaricolmalar                                                                                                                         |                           |
| 10                                                                       | Əməliyyat fəaliyyəti ilə bağlı digər ödənişlərə görə xaricolmalar                                                                                         | (26.217,00)               |
| 11                                                                       | <b>Əməliyyat fəaliyyətindən cəmi xaricolmalar</b>                                                                                                         | (598.921,79)              |
| 12                                                                       | <b>ƏMƏLİYYAT FƏALİYYƏTİNDƏN YARANAN PUL VƏSAİTLƏRİNİN XALIS HƏRƏKƏTİ</b>                                                                                  | (170.979,79)              |
| <b>investisiya fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitlərinin hərəkəti</b>     |                                                                                                                                                           |                           |
| 13                                                                       | Əsas vəsaitlərin və qeyri-maddi aktivlərin satışından əldə olunan pul vəsaitlərinin daxilolmaları                                                         |                           |
| 14                                                                       | Törəmə və asılı müəssisələrdə pay və ya borc alətlərinin, birgə müəssisədə iştirak paylarının satılmasından yaranan pul vəsaitlərinin daxilolmaları       | 27.764.676,00             |
| 15                                                                       | Digər tərəflərə verilmiş borcların qaytarılmasından pul vəsaitlərinin daxilolmaları;                                                                      | 16.775.070,00             |
| 16                                                                       | Törəmə maliyyə alətləri üzrə pul vəsaitlərinin daxilolmaları;                                                                                             |                           |
| 17                                                                       | Dividendlər və buna oxşar digər ödəmələr şəklində pul vəsaitlərinin daxilolmaları                                                                         |                           |
| 18                                                                       | Faizlər şəklində pul vəsaitlərinin daxilolmaları                                                                                                          | 130.315,49                |
| 19                                                                       | <b>İnvestisiya fəaliyyətindən cəmi daxilolmalar</b>                                                                                                       | 44.670.061,49             |
| 20                                                                       | Əsas vəsaitlərin və qeyri-maddi aktivlərin əldə edilməsi üçün pul vəsaitlərinin xaricolmaları                                                             |                           |
| 21                                                                       | Törəmə və asılı müəssisələrdə pay və ya borc alətlərinin, birgə müəssisədə iştirak paylarının əldə edilməsi üçün ödənilən pul vəsaitlərinin xaricolmaları | (19.714.451,00)           |
| 22                                                                       | Digər tərəflərə verilmiş borclara görə pul vəsaitlərinin xaricolmaları;                                                                                   | (18.090.000,00)           |
| 23                                                                       | Törəmə maliyyə alətləri üzrə pul vəsaitlərinin ödənişləri;                                                                                                |                           |
| 24                                                                       | <b>İnvestisiya fəaliyyətindən cəmi xaricolmalar</b>                                                                                                       | (37.804.451,00)           |
| 25                                                                       | <b>İNVESTİSİYA FƏALİYYƏTİNDƏN YARANAN PUL VƏSAİTLƏRİNİN XALIS HƏRƏKƏTİ</b>                                                                                | 6.865.610,49              |
| <b>Maliyyələşdirmə fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitlərinin hərəkəti</b> |                                                                                                                                                           |                           |



|    |                                                                                                             |                        |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 26 | qiymətli kağızlarının buraxılması nəticəsində yaranan pul vəsaitlərinin daxilolmaları                       |                        |
| 27 | qısa və uzunmüddətli borcların alınmasına görə pul vəsaitlərinin daxilolmaları                              |                        |
| 28 | məqsədli maliyyələşdirmə şəklində pul vəsaitlərinin daxilolmaları                                           | 8.135.257,34           |
| 29 | <b>Maliyyələşdirmə fəaliyyətindən cəmi daxilolmalar</b>                                                     | <b>8.135.257,34</b>    |
| 30 | müəssisənin öz səhmlərinin əldə edilməsi və ya yenidən alınması nəticəsində pul vəsaitlərinin xaricələri    |                        |
| 31 | borc şəklində alınmış məbləğlərin geri qaytarılmasına görə pul vəsaitlərinin xaricələri                     |                        |
| 32 | məqsədli maliyyələşdirmə şəklində alınmış məbləğlərin geri qaytarılmasına görə pul vəsaitlərinin xaricələri | (14.695.105,80)        |
| 33 | maliyyə icarəsi müqavilələrinin şərtlərinə əsasən əsas məbləğlər üzrə pul vəsaitlərinin xaricələri          |                        |
| 34 | dividendlər və buna oxşar digər ödəmələr şəklində pul vəsaitlərinin xaricələri                              | (199.990,71)           |
| 35 | faizlər şəklində pul vəsaitlərinin xaricələri                                                               | (13.443,51)            |
| 36 | <b>Maliyyələşdirmə fəaliyyətindən cəmi xaricələr</b>                                                        | <b>(14.908.540,02)</b> |
| 37 | <b>MALİYYƏLƏŞDİRMƏ FƏALİYYƏTİNDƏN YARANAN PUL VƏSAİTLƏRİNİN XALIS HƏRƏKƏTİ</b>                              | <b>(6.773.282,68)</b>  |
| 38 | <b>PUL VƏSAİTLƏRİ VƏ ONLARIN EKİVALENTLƏRİNİN ARTMASI (AZALMASI)</b>                                        | <b>(78.651,98)</b>     |

|    | <b>Pul vəsaitlərinin və onların ekvivalentlərinin hərəkəti</b>                                             |                   |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 39 | bank overdraftları çıxılmaqla pul vəsaitləri və onların ekvivalentlərinin ilin əvvəlinə olan məbləği       | 228.610,30        |
| 40 | dövr ərzində pul vəsaitləri və onların ekvivalentlərinin artması (azalması)                                | (78.651,98)       |
| 41 | xarici valyutaların məzənnələrinin dəyişməsinin təsiri (+) / (-)                                           | (3.367,62)        |
| 42 | <b>bank overdraftları çıxılmaqla pul vəsaitləri və onların ekvivalentlərinin dövrün sonuna olan qalığı</b> | <b>146.590,70</b> |

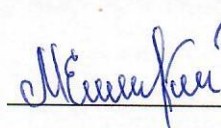


## KAPİTALDA DƏYİŞİKLİKLƏR HAQQINDA HESABAT

| Bölmə/Maddə<br>№-si | Göstəricilərin adı                                                                           | Ödənilmiş<br>nizamnamə<br>kapitalı | Kapital ehtiyatları                    |                                |                     | Bölüşdürülməmiş<br>mənfəət | Cəmi<br>(manatla) |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------|
|                     |                                                                                              |                                    | Məzənnə<br>fərqləri<br>üzrə<br>ehtiyat | Qanunvericilik<br>üzrə ehtiyat | Digər<br>ehtiyatlar |                            |                   |
| 1                   | Əvvəlki hesabat dövrünün sonuna qalıq                                                        | 400.050,00                         |                                        |                                |                     | 700.457,18                 | 1.100.507,18      |
| 2                   | Hesabat dövründə uçot siyasətində dəyişikliklər və ya əhəmiyyətli səhvlərlə bağlı düzəlişlər |                                    |                                        |                                |                     | 8.744,04                   | 8.744,04          |
| 3                   | Səhvlərin düzəldilməsindən sonra hesabat dövrünün əvvəlinə qalıq                             | 400.050,00                         | -                                      | -                              | -                   | 709.201,22                 | 1.109.251,22      |
| 3,1                 | Hesabat dövründə xalis mənfəət (zərər)                                                       |                                    |                                        |                                |                     | 418.738,02                 | 418.738,02        |
| 3,2                 | Mülkiyyətçilərin kapital qoyuluşları                                                         |                                    |                                        |                                |                     |                            | -                 |
| 3,3                 | Mülkiyyətçilər arasında kapitalın bölüşdürülməsi (dividendlər)                               |                                    |                                        |                                |                     |                            | -                 |
| 3,4                 | Geri alınmış kapital (səhmlər) üzrə əməliyyatlar                                             |                                    |                                        |                                |                     |                            | -                 |
| 3,5                 | Aktivlərin yenidən qiymətləndirilməsi                                                        |                                    |                                        |                                |                     |                            | -                 |
| 3,6                 | Məzənnə fərqləri                                                                             |                                    |                                        |                                |                     |                            | -                 |
| 3,7                 | Sair məcmu gəlir                                                                             |                                    |                                        |                                |                     |                            | -                 |
| 3,8                 | Kapitalın maddələri arasında köçürmələr                                                      |                                    |                                        |                                |                     |                            | -                 |
| 4                   | Hesabat dövrü üzrə kapitalda dəyişikliklərin cəmi                                            | -                                  | -                                      | -                              | -                   | 418.738,02                 | 418.738,02        |
| 5                   | Hesabat dövrünün sonuna qalıq                                                                | 400.050,00                         | -                                      | -                              | -                   | 1.127.939,24               | 1.527.989,24      |

Təsdiq etdi:

“Assist Finance İnvestisiya Şirkəti” ASC-nin direktor müavini



M.Y.

Elvira Məmmədova



Tarix: 29 avqust 2025-ci il