

# **“PROTEAN CONSTRUCTION” AÇIQ SƏHMDAR CƏMIYYƏTİ**

**Maliyyə Hesabatları və  
Müstəqil Auditorların Rəyi**  
31 dekabr 2025-ci il tarixində başa çatmış il üzrə

# “PROTEAN CONSTRUCTION” AÇIQ SƏHMDAR CƏMIYYƏTI

## MÜNDƏRİCAT

---

|   | Səhifə |
|---|--------|
| 31 DEKABR 2025-Cİ İL TARİXİNDƏ BAŞA ÇATMIŞ İL ÜZRƏ<br>MALİYYƏ HESABATLARININ HAZIRLANMASI VƏ<br>TƏSDİQ EDİLMƏSİ İLƏ BAĞLI RƏHBƏRLİYİN MƏSULİYYƏTİNİN BƏYANI | 1      |
| MÜSTƏQİL AUDİTORLARIN RƏYİ  | 2-3    |
| 31 DEKABR 2025-Cİ İL TARİXİNDƏ BAŞA ÇATMIŞ İL ÜZRƏ<br>MALİYYƏ HESABATLARI   |        |
| Maliyyə vəziyyəti haqqında hesabat  | 4      |
| Mənfəət və ya zərər və digər məcmu gəlir haqqında hesabat   | 5      |
| Kapitalda dəyişikliklər haqqında hesabat  | 6      |
| Pul vəsaitlərinin hərəkəti haqqında hesabat   | 7-8    |

**MALİYYƏ HESABATLARININ HAZIRLANMASI VƏ TƏSDİQ EDİLMƏSİ İLƏ BAĞLI  
RƏHBƏRLİYİN MƏSULİYYƏTİNİN BƏYANI  
31 DEKABR 2025-Cİ İL TARİXİNDƏ BAŞA ÇATMIŞ İL ÜZRƏ**

Bu bəyannamə, "Protean Construction" Açıq Səhmdar Cəmiyyətinin (bundan sonra "Cəmiyyət") maliyyə hesabatları ilə bağlı Cəmiyyət rəhbərliyinin və müstəqil auditorların göstərilən məsuliyyətlərini fərqləndirmək məqsədi ilə hazırlanmışdır.

Rəhbərlik 31 dekabr 2025-ci il tarixinə Cəmiyyətin maliyyə vəziyyətini, həmin tarixdə başa çatmış il üzrə əməliyyat nəticələrini, kapitalda dəyişiklikləri və pul vəsaitlərinin hərəkətini düzgün şəkildə əks etdirən maliyyə hesabatlarının, Mühasibat Uçotunun Beynəlxalq Standartları Şurası tərəfindən dərc olunmuş MHBS Mühasibat Uçotu Standartlarına ("MHBS Mühasibat Uçotu Standartları") uyğun olaraq hazırlanması üçün məsuliyyət daşıyır.

Maliyyə hesabatlarının hazırlanması zamanı rəhbərlik aşağıda göstərilənlər üzrə məsuliyyət daşıyır:

- Uyğun mühasibat prinsiplərinin seçilməsi və mütəmadi olaraq tətbiq edilməsi;
- Məntiqli və məqsəduyğun təxminlərin və qərarların qəbul edilməsi;
- Maliyyə hesabatlarının MHBS Mühasibat Uçotu Standartlarına uyğun olaraq hazırlanması və ya hər hansı bir kənarlaşma varsa onun maliyyə hesabatlarında bəyan edilməsi və izahı; və
- Yaxın gələcəkdə Cəmiyyət işini normal şərtlər altında davam etdirdiyi halda, hesabat tarixinə maliyyə hesabatlarının fasiləsizlik prinsipi əsasında hazırlanması.


Rəhbərlik, həmçinin aşağıdakı məsələlər üzrə məsuliyyət daşıyır:

- Cəmiyyət daxilində səmərəli və keyfiyyətli daxili nəzarət sisteminin işlənilib hazırlanması, qurulması və möhkəmləndirilməsi;
- Cəmiyyətin maliyyə hesabatlarının MHBS Mühasibat Uçotu Standartlarına uyğun olaraq düzgün hazırlanması və Cəmiyyətin maliyyə hesabatlarını istənilən zaman düzgün əks etdirən mühasibat sisteminin təşkil edilməsi;
- Yerli mühasibat sisteminin qanunvericilik və Azərbaycan Respublikasının mühasibat standartlarına uyğun olaraq təşkil edilməsi;
- Mümkün imkanlardan istifadə edərək Cəmiyyətin aktivlərinin mühafizə edilməsinin təşkil olunması; və
- Fırıldaçılıq, xətalər və digər qanunauyğunsuzluq hallarının müəyyən edilməsi və qarşısının alınması.

31 dekabr 2025-ci il tarixində başa çatmış il üzrə maliyyə hesabatları 30 aprel 2026-cı il tarixində Cəmiyyətin İdarə heyəti tərəfindən təsdiq edilmişdir.

**İdarə heyəti tərəfindən:**

  
**Məhəmməd Təhməzov**  
**İdarə Heyətinin sədri**  
30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası

  
**Kəmalə Qasımova**  
**Baş mühasib**

30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası



**NR ProAudit**

— AUDIT & CONSULTING FIRM —

NR ProAudit LLC  
8 Izmir street, Hyatt Tower 3, 3rd floor  
office@proaudit.az

**Nijat Rahimov**

Audit Partner

✉ nijat.rahimov@proaudit.az

☎ tel: +994503585354

## MÜSTƏQİL AUDİTORLARIN RƏYİ

“Protean Construction” Açıq Səhmdar Cəmiyyətinin İdarə heyətinə:

### *Şərti Müsbət Rəy*

Biz “Protean Construction” Açıq Səhmdar Cəmiyyətinin ( “Cəmiyyət”) 31 dekabr 2025-ci il tarixinə təqdim edilən maliyyə vəziyyəti haqqında hesabatdan, həmin tarixdə başa çatmış il üzrə mənfəət və ya zərər və digər məcmu gəlir haqqında hesabatdan, kapitalda dəyişikliklər haqqında hesabatdan və pul vəsaitlərinin hərəkəti haqqında hesabatdan, habelə uçot siyasətinin əhəmiyyətli prinsiplərinin qısa təsviri də daxil olmaqla, maliyyə hesabatlarına edilən qeydlərdən ibarət maliyyə hesabatlarının auditini aparmışıq.

Bizim rəyimizə əsasən, əlavə edilmiş maliyyə hesabatları Cəmiyyətin 31 dekabr 2025-ci il tarixinə olan maliyyə vəziyyətini, habelə göstərilən tarixdə başa çatmış il üzrə maliyyə nəticələrini və pul vəsaitlərinin hərəkətini Mühəsibat Uçotunun Beynəlxalq Standartları Şurası tərəfindən dərc olunmuş MHBS Mühəsibat Uçotu Standartlarına (“MHBS Mühəsibat Uçotu Standartları”) uyğun olaraq bütün əhəmiyyətli aspektlərdə ədalətli şəkildə əks etdirir.

### *Şərti Müsbət Rəy üçün Əsaslar*

Cəmiyyət tərəfindən həyata keçirilən illik mal-material ehtiyatlarının sayım prosedurlarının tarixi bizim layihəni qəbul etdiyimiz tarixdən daha əvvəl olduğu üçün, 31 dekabr 2025-ci il tarixinə Cəmiyyətin mal-material ehtiyatlarının qalıqlarının sayılması prosesini müşahidə edə bilməmişik. Biz, həmçinin Cəmiyyətin 31 dekabr 2025-ci və 2024-cü il tarixlərinə maliyyə vəziyyəti haqqında hesabatda 6,062,485 AZN və 824,024 AZN məbləğlərində qeyd olunmuş Cəmiyyətin mal-material ehtiyatlarının qalıqlarının sayı və vəziyyəti ilə bağlı alternativ üsullar vasitəsilə əminlik əldə edə bilməmişik. Bu məsələlərin nəticəsi olaraq, biz mal-material ehtiyatları, eləcə də mənfəət və ya zərər və digər məcmu gəlir haqqında hesabat, kapitalda dəyişikliklər haqqında hesabat və pul vəsaitlərinin hərəkəti haqqında hesabatlarda təqdim edilmiş elementlər ilə bağlı hər hansı bir düzəlişin tələb olunub-olunmadığını müəyyən edə bilməmişik.

Biz auditini Beynəlxalq Audit Standartlarına (BAS) uyğun olaraq aparmışıq. Bu standartlar üzrə bizim məsuliyyətlərimiz əlavə olaraq hesabatımızın “Maliyyə Hesabatlarının Auditini üzrə Auditorun Məsuliyyəti” bölməsində təsvir edilir. Biz maliyyə hesabatlarının auditinə aid olan etik normalar ilə Mühəsiblərin Beynəlxalq Etika Standartları Şurasının “Etika məcəlləsinin” (MBESS məcəlləsi) tələblərinə uyğun olaraq Cəmiyyətdən asılı deyilik və biz digər etik öhdəliklərimizi bu tələblərə, eləcə də MBESS məcəlləsinin tələblərinə uyğun olaraq yerinə yetirmişik. Biz hesab edirik ki, əldə etdiyimiz audit sübutları şərti müsbət rəyimizi əsaslandırmaq üçün yetərli və münasibdir.



**NR ProAudit**  
— AUDIT & CONSULTING FIRM —

NR ProAudit LLC  
8 Izmir street, Hyatt Tower 3, 3rd floor  
office@proaudit.az

**Nijat Rahimov**

Audit Partner

✉ nijat.rahimov@proaudit.az

☎ tel: +994503585354

### *Maliyyə Hesabatları üzrə Rəhbərliyin və İdarəetmə Səlahiyyətləri Verilmiş Şəxslərin Məsuliyyəti*

Rəhbərlik eyni zamanda maliyyə hesabatlarının MHBS Mühasibat Uçotu Standartlarına uyğun hazırlanması ilə əlaqədar, fırıldaqçılıq və ya xətalardan qaynaqlanan əhəmiyyətli təhriflərin qarşısının alınması məqsədi ilə rəhbərliyin zəruri hesab etdiyi daxili nəzarət sisteminin təşkil edilməsinə görə məsuliyyət daşıyır.

Maliyyə hesabatlarını hazırladıqda, rəhbərlik Cəmiyyəti ləğv etmək və ya işini dayandırmaq niyyətində olmadığı, yaxud bunu etməkdən başqa münasib alternativ olmadığı halda, rəhbərlik Cəmiyyətin fasiləsiz fəaliyyət göstərmək qabiliyyətinin qiymətləndirilməsinə, müvafiq hallarda fasiləsiz fəaliyyətə aid olan məsələlər haqqında məlumatların açıqlanmasına və mühasibat uçotunun fasiləsiz fəaliyyət prinsipinin istifadə edilməsinə görə məsuliyyət daşıyır.

İdarəetmə səlahiyyətləri verilmiş şəxslər Cəmiyyətin maliyyə hesabatlarının hazırlanması prosesinə nəzarətə görə məsuliyyət daşıyır.

### *Maliyyə Hesabatlarının Auditinə görə Auditorların Məsuliyyəti*

Bizim məqsədimiz maliyyə hesabatlarında bir tam kimi, fırıldaqçılıq və ya xətalər nəticəsində yaranan əhəmiyyətli təhriflərin olub-olmadığına dair kafi əminlik əldə etmək və rəyimizi özündə əks etdirən auditor hesabatını dərc etməkdir. Kafi əminlik əminliyin yüksək səviyyəsidir, lakin bu səviyyədə olan əminlik də əhəmiyyətli təhriflərin mövcud olduğu hallarda, BAS-a uyğun olaraq aparılmış auditin belə təhrifləri həmişə aşkarlayacağına zəmanət vermir. Təhriflər fırıldaqçılıq və ya xətalər nəticəsində yarana bilər və ayrılıqda yaxud məcmu olaraq, istifadəçilərin belə hazırlanmış maliyyə hesabatları əsasında qəbul etdikləri iqtisadi qərarlarına təsir etmə ehtimalı olduğu halda, əhəmiyyətli hesab edilir.

Audit zamanı biz BAS-ın tələblərinə uyğun olaraq aparılan auditin bir hissəsi kimi peşəkar mühakimə tətbiq edir və peşəkar skeptisizm nümayiş etdiririk. Biz həmçinin:

- Maliyyə hesabatlarında fırıldaqçılıq və ya xətalər nəticəsində yaranan əhəmiyyətli təhriflərin olması risklərini müəyyən edərək qiymətləndirir, bu risklərə cavab verən audit prosedurlarını layihələndirərək həyata keçirir və rəyimizi əsaslandırmaq üçün yetərli və münasib olan audit sübutları əldə edirik. Fırıldaqçılıq nəticəsində yaranan əhəmiyyətli təhrifləri aşkarlamamaq riski xətalər nəticəsində yaranan əhəmiyyətli təhrifləri aşkarlamamaq riskindən daha yüksəkdir, çünki fırıldaqçılıq, sözləşmə, saxtakarlıq, qərəzli hərəkətsizlik, həqiqətə uyğun olmayan məlumatlardan və ya daxili nəzarətin kobudcasına pozulmasından ibarət ola bilər;
- Cəmiyyətin daxili nəzarət sisteminin effektivliyi barədə rəy bildirmək üçün deyil, şəraitə uyğun olan audit prosedurlarının işlənilib hazırlanması üçün daxili nəzarət sistemi barədə anlayış əldə edirik;



# NR ProAudit

— AUDIT & CONSULTING FIRM —

NR ProAudit LLC  
8 Izmir street, Hyatt Tower 3, 3rd floor  
office@proaudit.az

**Nijat Rahimov**

Audit Partner

✉ nijat.rahimov@proaudit.az

☎ tel: +994503585354

- İstifadə edilmiş uçot siyasətinin uyğunluğunu və rəhbərlik tərəfindən həyata keçirilən uçot qiymətləndirmələrinin və əlaqəli məlumatların açıqlanmasının məqsədəuyğunluğunu qiymətləndiririk;
- Mühasibat uçotunun fasiləsizlik prinsipinin rəhbərlik tərəfindən istifadə edilməsinin uyğunluğuna və əldə edilən audit sübutları əsasında Cəmiyyətin fəaliyyətini fasiləsiz davam etdirmək imkanını ciddi şübhə altına qoya bilən hadisə və ya şərtlərlə bağlı əhəmiyyətli qeyri-müəyyənliyin mövcud olub-olmadığına dair nəticə çıxarıyıq. Əhəmiyyətli qeyri-müəyyənliyin mövcud olduğu haqqında nəticə çıxardığımız halda, auditor hesabatımızda maliyyə hesabatlarındakı əlaqəli məlumatların açıqlanmasına diqqət yetirməli və ya belə məlumatların açıqlanması kifayət olmadığı halda, rəyimizə dəyişiklik etməliyik. Nəticələrimiz auditor hesabatımızın tarixinədək əldə edilən audit sübutlarına əsaslanmalıdır. Bununla belə, gələcək hadisə və ya şərtlər Cəmiyyətin fasiləsiz fəaliyyətinin dayandırılmasına səbəb ola bilər;
- Məlumatların açıqlanması da daxil olmaqla, maliyyə hesabatlarının ümumi təqdimatını, strukturunu və məzmununu, habelə əsas əməliyyatların və hadisələrin maliyyə hesabatlarında ədalətli şəkildə təqdim edilib-edilmədiyini qiymətləndiririk.

Biz digər məsələlərlə yanaşı auditin planlaşdırılmış həcmi və müddəti, habelə əhəmiyyətli audit nəticələri, o cümlədən audit apardığımız zaman daxili nəzarət sistemində aşkar etdiyimiz əhəmiyyətli çatışmazlıqlar haqqında idarəetmə səlahiyyətləri verilmiş şəxslərə məlumat veririk.

  
30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası



# “PROTEAN CONSTRUCTION” AÇIQ SƏHMDAR CƏMIYYƏTİ

MALİYYƏ VƏZİYYƏTİ HAQQINDA HESABAT  
31 DEKABR 2025-Cİ İL TARİXİNDƏ BAŞA ÇATMIŞ İL ÜZRƏ  
(Əksi qeyd edilmədiyi halda, Azərbaycan manatı ilə)

|   | 31 dekabr<br>2025-ci il | 31 dekabr<br>2024-cü il |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>AKTİVLƏR</b>   |                         |                         |
| <b>Uzunmüddətli aktivlər</b>                            |                         |                         |
| Əmlak, tikili və avadanlıqlar                           | 56,392,569              | 54,802,652              |
| Əmlak, tikili və avadanlıqlar üzrə avans ödənişləri     | 13,752                  | 301,752                 |
| Qeyri-maddi aktivlər                                    | 3,333                   | 3,667                   |
| <b>Cəmi uzunmüddətli aktivlər</b>                       | <b>56,409,654</b>       | <b>55,108,071</b>       |
| <b>Qısamüddətli aktivlər</b>                            |                         |                         |
| Pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri                | 19,791,062              | 1,627,590               |
| Avans ödənişləri  | 1,036,458               | 57,117                  |
| Mal-material ehtiyatları                                | 6,062,485               | 824,024                 |
| Kreditlər üzrə alınacaq vəsaitlər                       | -                       | 80,000                  |
| Debitor borcları  | 325,355                 | 215,324                 |
| Digər cari aktivlər                                     | 170,786                 | 154,969                 |
| <b>Cəmi qısamüddətli aktivlər</b>                       | <b>27,386,146</b>       | <b>2,959,024</b>        |
| <b>CƏMİ AKTİVLƏR</b>                                    | <b>83,795,800</b>       | <b>58,067,095</b>       |
| <b>ÖHDƏLİKLƏR VƏ KAPİTAL</b>                            |                         |                         |
| <b>ÖHDƏLİKLƏR</b>                                       |                         |                         |
| <b>Uzunmüddətli öhdəliklər</b>                          |                         |                         |
| Təxirə salınmış vergi öhdəliyi                          | 5,489,908               | 4,007,062               |
| Alınmış avans ödənişləri                                | 6,110,630               | -                       |
| Əmlak, tikili və avadanlıqlar üzrə ödəniləcək vəsaitlər | -                       | 66,446                  |
| <b>Cəmi uzunmüddətli öhdəliklər</b>                     | <b>11,609,538</b>       | <b>4,073,508</b>        |
| <b>Qısamüddətli öhdəliklər</b>                          |                         |                         |
| Alınmış avans ödənişləri                                | 4,480,760               | -                       |
| Kreditor borcları və digər ödəniləcək vəsaitlər         | 1,898,467               | 251,313                 |
| Ödəniləcək vergilər                                     | 1,844,353               | 593,539                 |
| <b>Cəmi qısamüddətli öhdəliklər</b>                     | <b>8,223,580</b>        | <b>844,852</b>          |
| <b>Cəmi öhdəliklər</b>                                  | <b>19,824,118</b>       | <b>4,918,360</b>        |
| <b>KAPİTAL</b>  |                         |                         |
| Səhmdar kapitalı  | 160,672                 | 160,672                 |
| Bölüşdürülməmiş mənfəət                                 | 63,811,010              | 52,988,063              |
| <b>Cəmi kapital</b>                                     | <b>63,971,682</b>       | <b>53,148,735</b>       |
| <b>CƏMİ ÖHDƏLİKLƏR VƏ KAPİTAL</b>                       | <b>83,795,800</b>       | <b>58,067,095</b>       |

İdarə heyəti tərəfindən:

Məhəmməd Təhməzov  
İdarə Heyətinin sədri

30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası

Kəmalə Qasımova  
Baş mühasib

30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası

# “PROTEAN CONSTRUCTION” AÇIQ SƏHMDAR CƏMİYYƏTİ

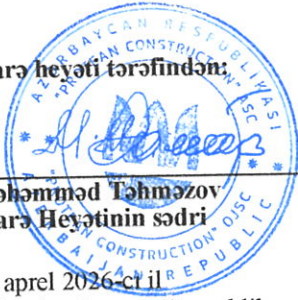
MƏNFƏƏT VƏ YA ZƏRƏR VƏ DİGƏR MƏCMU GƏLİR HAQQINDA HESABAT  
31 DEKABR 2025-Cİ İL TARİXİNDƏ BAŞA ÇATMIŞ İL ÜZRƏ  
(Əksi qeyd edilmədiyi halda, Azərbaycan manatı ilə)

|  | 31 dekabr<br>2025-ci il<br>tarixində<br>başa çatmış il<br>üzrə | 31 dekabr<br>2024-cü il<br>tarixində<br>başa çatmış il<br>üzrə |
|--|--|--|
| Müqavilələr üzrə gəlirlər                                      | 85,994,016   | 82,033,808   |
| Müqavilələr üzrə xərclər                                       | (46,884,885)   | (47,027,214)   |
| <b>Ümumi mənfəət</b>   | <b>39,109,131</b>  | <b>35,006,594</b>  |
| Ümumi və inzibati xərclər                                      | (4,287,374)  | (2,561,206)  |
| <b>Əməliyyat mənfəəti</b>                                      | <b>34,821,757</b>  | <b>32,445,388</b>  |
| Əmlak, tikili və avadanlıqların silinməsi üzrə gəlir / (zərər) | -  | 31,009   |
| Ehtimal olunan kredit (zərərləri)/bərpası                      | (8,068)  | 1,600  |
| Xarici valyuta mübadiləsi üzrə gəlir, xalis                    | 191  | (2,130)  |
| Mənfəət vergisindən başqa digər vergilər                       | (671,778)  | (912,359)  |
| Faiz xərci   | (362,053)  | (114,616)  |
| Digər gəlirlər   | 113,512  | 38,232   |
| <b>Mənfəət vergisindən əvvəl mənfəət</b>                       | <b>33,893,561</b>  | <b>31,487,124</b>  |
| Mənfəət vergisi xərci  | (6,872,710)  | (6,319,291)  |
| <b>İl üzrə xalis mənfəət</b>                                   | <b>27,020,851</b>  | <b>25,167,833</b>  |
| <b>İL ÜZRƏ CƏMİ MƏCMU GƏLİR</b>                                | <b>27,020,851</b>  | <b>25,167,833</b>  |

İdarə heyəti tərəfindən:

Məhəmməd Təhməzov  
İdarə Heyətinin sədri

30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası



Kəmalə Qasımova  
Baş mühasib

30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası

# “PROTEAN CONSTRUCTION” AÇIQ SƏHMDAR CƏMIYYƏTİ

## KAPİTALDA DƏYİŞİKLİKLƏR HAQQINDA HESABAT 31 DEKABR 2025-Cİ İL TARİXİNDƏ BAŞA ÇATMIŞ İL ÜZRƏ (Əksi qeyd edilmədiyi halda, Azərbaycan manatı ilə)

|  | Səhmdar kapitalı | Bölüşdürülməmiş mənfəət | Cəmi kapital      |
|--|------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>1 yanvar 2024-cü il</b>                             | <b>160,672</b>   | <b>46,157,479</b>       | <b>46,318,151</b> |
| İl üzrə cəmi məcmu gəlir                               | -                | 25,167,833              | 25,167,833        |
| Elan edilmiş dividendlər                               | -                | (18,069,000)            | (18,069,000)      |
| Səhmdarlar tərəfindən digər vəsaitlərin geri çəkilməsi | -                | (268,249)               | (268,249)         |
| <b>31 dekabr 2024-cü il</b>                            | <b>160,672</b>   | <b>52,988,063</b>       | <b>53,148,735</b> |
| İl üzrə cəmi məcmu gəlir                               | -                | 27,020,851              | 27,020,851        |
| Elan edilmiş dividendlər                               | -                | (16,000,000)            | (16,000,000)      |
| Səhmdarlar tərəfindən digər vəsaitlərin geri çəkilməsi | -                | (197,904)               | (197,904)         |
| <b>31 dekabr 2025-ci il</b>                            | <b>160,672</b>   | <b>63,811,010</b>       | <b>63,971,682</b> |

İdarə heyəti tərəfindən:

Məhəmməd Təhməzov  
İdarə Heyətinin sədri

30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası

Kəmalə Qasımova  
Baş mühasib

30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası

# “PROTEAN CONSTRUCTION” AÇIQ SƏHMDAR CƏMIYYƏTİ

PUL VƏSAİTLƏRİNİN HƏRƏKƏTİ HAQQINDA HESABAT  
31 DEKABR 2025-Cİ İL TARİXİNDƏ BAŞA ÇATMIŞ İL ÜZRƏ  
(Əksi qeyd edilmədiyi halda, Azərbaycan manatı ilə)

|   | 31 dekabr<br>2025-ci il<br>tarixində<br>başa çatmış il<br>üzrə | 31 dekabr<br>2024-cü il<br>tarixində<br>başa çatmış il<br>üzrə |
|---|--|--|
| <b>ƏMƏLIYYAT FƏALİYYƏTİNDƏN DAXİL OLAN PUL VƏSAİTLƏRİ:</b>                |  |  |
| Müştərilərdən daxil olan nağd vəsait                                      | 96,475,375   | 96,643,676   |
| Təchizatçılara ödənilən nağd vəsait                                       | (30,281,346)   | (40,391,651)   |
| İşçilərə ödənilən nağd vəsait   | (10,899,769)   | (11,162,436)   |
| Gəlir vergisi istisna olmaqla büdcəyə ödənilən nağd vəsait                | (7,251,673)  | (8,109,937)  |
| <b>Əməliyyat fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitləri:</b>                   | <b>48,042,587</b>  | <b>36,979,652</b>  |
| Ödənilmiş mənfəət vergisi   | (2,732,700)  | (6,735,200)  |
| <b>Əməliyyat fəaliyyətindən yaranan xalis pul vəsaitləri</b>              | <b>45,309,887</b>  | <b>30,244,452</b>  |
| <b>İNVESTİSIYA FƏALİYYƏTİNDƏN DAXİL OLAN PUL VƏSAİTLƏRİ:</b>              |  |  |
| Əmlak, tikili və avadanlıqların satın alınması                            | (10,667,940)   | (13,346,243)   |
| Əmlak, tikili və avadanlıqların satışı üzrə daxilolmalar                  | -  | 124,147  |
| Üçüncü tərəflərə verilmiş borclar   | -  | (80,000)   |
| <b>İnvestisiya fəaliyyətində istifadə olunan xalis pul vəsaitləri</b>     | <b>(10,667,940)</b>  | <b>(13,302,096)</b>  |
| <b>MALİYYƏLƏŞDİRMƏ FƏALİYYƏTİNDƏN DAXİL OLAN PUL VƏSAİTLƏRİ:</b>          |  |  |
| Ödənilmiş dividendlər   | (16,000,000)   | (18,069,000)   |
| Səhmdarlar tərəfindən digər vəsaitlərin geri çəkilməsi                    | (197,904)  | (268,249)  |
| Üçüncü tərəflərə verilmiş borclar üzrə daxilolmalar                       | 80,000   | -  |
| Borc vəsaitləri üzrə daxilolmalar   | 35,646,233   | 18,835,372   |
| Borc vəsaitlərinin ödənilməsi   | (35,646,233)   | (18,835,372)   |
| Borc vəsaitləri üzrə ödənilmiş faiz                                       | (362,053)  | (114,616)  |
| <b>Maliyyələşdirmə fəaliyyətində istifadə olunan xalis pul vəsaitləri</b> | <b>(16,479,957)</b>  | <b>(18,451,865)</b>  |
| Pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri üzrə məzənnə fərqlərinin təsiri  | 1,482  | (31,905)   |
| <b>PUL VƏSAİTLƏRİ VƏ ONLARIN EKVIVALENTLƏRİ ÜZRƏ XALIS ARTMA/(AZALMA)</b> | <b>18,163,472</b>  | <b>(1,541,414)</b>   |
| <b>PUL VƏSAİTLƏRİ VƏ ONLARIN EKVIVALENTLƏRİ, <i>ilin əvvəlinə</i></b>     | <b>1,627,590</b>   | <b>3,169,004</b>   |
| <b>PUL VƏSAİTLƏRİ VƏ ONLARIN EKVIVALENTLƏRİ, <i>ilin sonuna</i></b>       | <b>19,791,062</b>  | <b>1,627,590</b>   |

İdarə heyəti tərəfindən:

Məhəmməd Təhməzov  
İdarə Heyətinin sədri

30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası

Kəmalə Qasımova  
Baş mühasib

30 aprel 2026-cı il  
Bakı, Azərbaycan Respublikası