

EGE ENDÜSTRİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 4. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-31.12.2021 Konsolide Finansal Tablolar

Bağımsız Denetim Kuruluşu	PwC BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Denetim Türü	Sürekli
Denetim Sonucu	Olumlu

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Ege Endüstri ve Ticaret A.Ş. Genel Kurulu'na

A. Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Ege Endüstri ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 31 Aralık 2021 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide özkaynaklar değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere konsolide finansal tablo dipnotlarından oluşan konsolide finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki konsolide finansal tablolar Grup'un 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS'lere") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS'lere") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dahil) ("Etik Kurallar") ile konsolide finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait konsolide finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak konsolide finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve konsolide finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

Kilit denetim konuları	Denetimde konunun nasıl ele alındığı
Ticari alacakların geri kazanılabilirliği (Dipnot 6)	
31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla 308.344.320 TL tutarındaki ilişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar , konsolide finansal tablolarda önemli bir büyüklüğe sahiptir. Grup yönetimi, söz konusu ticari alacakların geri kazanılabilirliğinin değerlendirilmesini yaparken müşterilerden alınan teminatlar, geçmiş tahsilat performansları, kredibilite bilgileri, vade analizleri ile alacaklara ilişkin anlaşmazlık veya davaları dikkate almaktadır. Tüm bu değerlendirmeler sonucunda şüpheli alacakların tespiti ile bu alacaklar için ayrılan karşılık tutarlarının belirlenmesi yönetimin varsayım ve tahminlerini içermektedir. Öte yandan, kullanılan bu tahminler gelecekte beklenen piyasa koşullarına oldukça duyarlıdır. Bu sebeplerle söz konusu alacakların geri kazanılabilir değerleri tarafımızca kilit denetim konusu olarak belirlenmiştir.	Ticari alacakların geri kazanılabilirliğinin denetimine ilişkin aşağıdaki prosedürler uygulanmıştır: • Grup'un kredi limit yönetimi dahil olmak üzere alacak takibi ve kredi risk yönetimi politikası anlaşılmış ve değerlendirilmiştir. • Ticari alacak bakiyeleri örneklem yoluyla doğrulama mektupları gönderilerek test edilmiştir. • Ticari alacak bakiyelerinin yaşlandırılması analiz edilmiştir. • Müteakip dönemde yapılan tahsilatlar örneklem yoluyla test edilmiştir. • Müşterilerden alınan teminatlar örneklem yoluyla test edilmiştir. • Ticari alacak bakiyelerinin tahsilatına ilişkin herhangi bir anlaşmazlık veya dava olup olmadığı araştırılmış ve hukuk müşavirlerinden devam eden davalara yönelik yazılı değerlendirmeleri alınmıştır. • Grup yönetimi ile yapılan görüşmeler çerçevesinde değer düşüklüğü hesaplamalarına baz teşkil eden temel bilgiler değerlendirilmiştir. • Ticari alacakların geri kazanılabilirliğine ilişkin konsolide finansal tablo dipnotlarında yer alan açıklamaların TFRS'ye göre uygunluğu ve yeterliliği değerlendirilmiştir.

4. Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Grup yönetimi; konsolide finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Konsolide finansal tabloları hazırlarken yönetim; Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Grup'u tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Grup'un finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

5. Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu konsolide tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS'lere uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve meslekî şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Konsolide finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.

- Grup'un iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.

- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminleri ile ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.

- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız hâlinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Grup'un sürekliliğini sona erdirebilir.

· Konsolide finansal tabloların açıklamaları dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

· Konsolide finansal tablolar hakkında görüş vermek amacıyla, Grup içerisindeki işletmelere veya faaliyet bölümlerine ilişkin finansal bilgiler hakkında yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Grup denetiminin yönlendirilmesinden, gözetiminden ve yürütülmesinden sorumluyuz. Verdiğimiz denetim görüşünden de tek başımıza sorumluyuz.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususlar ile varsa, tehditleri ortadan kaldırmak amacıyla atılan adımlar ile alınan önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmış bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait konsolide finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

1. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2021 hesap döneminde defter tutma düzeninin, kanun ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

2. TTK'nın 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir.

3. TTK'nın 398. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 1 Mart 2022 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

PwC Bağımsız Denetim ve

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Mehmet Karakurt, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 1 Mart 2022

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.12.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		329.382.931	449.357.360
Finansal Yatırımlar	5		13.391.480	77.135.671
Ticari Alacaklar			363.325.496	131.570.672
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	13		54.981.176	18.149.051
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		308.344.320	113.421.621
Diğer Alacaklar			45.626.352	48.235.443
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	13			40.490.167
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		45.626.352	7.745.276
Stoklar	7		301.548.530	92.792.990
Peşin Ödenmiş Giderler	8		6.095.585	3.120.480
Diğer Dönen Varlıklar			20.732	12.281
ARA TOPLAM			1.059.391.106	802.224.897
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			1.059.391.106	802.224.897
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			9.710.419	4.567.082
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			9.710.419	4.567.082
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar			9.710.419	4.567.082
Diğer Alacaklar			77.375	46.415
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			77.375	46.415
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3		212.391.240	155.578.529
Maddi Duran Varlıklar	9		66.769.437	62.595.689
Kullanım Hakkı Varlıkları			4.550.940	3.947.358
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			21.610.598	18.904.806
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10		21.610.598	18.904.806
Peşin Ödenmiş Giderler	8		8.713.410	1.938.873
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16		10.310.005	1.494.366
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			334.133.424	249.073.118
TOPLAM VARLIKLAR			1.393.524.530	1.051.298.015
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			50.959.602	109.945.154
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			50.959.602	109.945.154
Banka Kredileri	11		49.120.175	107.974.532
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			1.839.427	1.970.622
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	11		0	1.816.593
Ticari Borçlar			122.151.094	47.510.573
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	13		377.660	1.484.470
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		121.773.434	46.026.103
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14		11.682.109	5.340.175
Diğer Borçlar			143.271	141.520.163
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	13			141.432.153
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			143.271	88.010
Türev Araçlar			0	617.042
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		8.854.682	2.956.217
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	16		46.513.306	6.443.765
Kısa Vadeli Karşılıklar			11.733.747	4.649.661
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar				0
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15		11.733.747	4.649.661
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			102.236	39.794
ARA TOPLAM			252.140.047	320.839.137
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			252.140.047	320.839.137
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.025.321	3.700.050
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.025.321	3.700.050
Banka Kredileri				0

Kiralama İşlemlerinden Borçlar		6.025.321	3.700.050
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	0	13.535
Uzun Vadeli Karşılıklar		16.964.614	16.409.326
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	16.964.614	16.409.326
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		22.989.935	20.122.911
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		275.129.982	340.962.048
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.118.394.548	710.335.967
Ödenmiş Sermaye	17	3.150.000	3.150.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	26.119.105	26.119.105
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-7.410.062	-9.945.965
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-7.410.062	-9.945.965
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-7.410.062	-9.945.965
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-23.437	-43.212
Yabancı Para Çevrim Farkları		-23.437	-43.212
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	60.831.063	60.831.063
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		432.202.678	366.529.104
Net Dönem Karı veya Zararı		603.525.201	263.695.872
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.118.394.548	710.335.967
TOPLAM KAYNAKLAR		1.393.524.530	1.051.298.015

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.12.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	1.049.472.767	509.913.739
Satışların Maliyeti	19	-624.338.770	-297.320.272
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		425.133.997	212.593.467
BRÜT KAR (ZARAR)		425.133.997	212.593.467
Genel Yönetim Giderleri	20	-25.867.844	-20.865.082
Pazarlama Giderleri	20	-33.876.650	-13.721.597
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-5.568.639	-4.976.863
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	224.832.186	56.956.362
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-94.545.832	-39.850.946
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		490.107.218	190.135.341
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	10.031.647	17.012.294
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	65.482.638	23.767.570
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		565.621.503	230.915.205
Finansman Gelirleri	24	200.082.927	151.157.178
Finansman Giderleri	24	-77.817.354	-88.273.039
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		687.887.076	293.799.344
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-84.361.875	-30.103.472
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	-93.811.490	-30.101.345
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	9.449.615	-2.127
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		603.525.201	263.695.872
DÖNEM KARI (ZARARI)		603.525.201	263.695.872
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		603.525.201	263.695.872
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Pay Başına Kazanç	18	1,91600000	0,83710000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		2.535.903	-2.654.659
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.169.879	-3.318.324
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-633.976	663.665
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-633.976	663.665
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		19.775	-43.212
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.555.678	-2.697.871
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		606.080.879	260.998.001
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		606.080.879	260.998.001

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.12.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			105.797.249	139.844.346
Dönem Karı (Zararı)			603.525.201	263.695.872
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-87.197.427	-88.368.920
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10		15.622.302	13.551.098
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-1.132.995	738.293
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			0	-9.862
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7		-1.132.995	748.155
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			11.517.702	3.928.583
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			4.433.616	2.857.509
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15		410.180	226.564
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	15		6.673.906	844.510
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-7.604.677	-12.436.298
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23		-9.382.963	-16.401.652
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24		1.778.286	3.965.354
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			-123.830.312	-99.875.856
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	3		-65.482.638	-23.767.570
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16		84.361.875	30.103.472
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	23		-648.684	-610.642
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-356.256.325	-2.281.077
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-230.370.648	-24.235.724
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			2.578.131	8.457.628
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-207.124.872	5.344.859
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-9.749.642	2.047.629
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			74.640.521	6.690.303
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			6.341.934	-710.379
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			5.884.930	-1.165.857
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			1.543.321	1.290.464
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-788.235	-120.156
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			2.331.556	1.410.620
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			160.071.449	173.045.875
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14		-708.449	-1.690.597
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	16		-53.565.751	-31.510.932
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)				0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-85.745.065	-59.840.969
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları			-5.143.337	-4.567.082
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			1.305.185	731.860
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9,10		-23.656.017	-7.890.730
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			-141.432.153	-40.490.167
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar	13		-141.432.153	-40.490.167
Alınan Temettüler	3		8.669.927	0
Alınan Faiz			10.767.139	14.987.391
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	5		63.744.191	-22.612.241
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-219.531.097	37.458.430
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	11		134.257.734	217.493.639
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	11		-151.926.197	-114.713.582
Ödenen Temettüler			-198.022.298	-58.578.550
Ödenen Faiz			-1.839.118	-6.315.931
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-2.001.218	-427.146
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-199.478.913	117.461.807

Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		80.888.660	90.393.849
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-118.590.253	207.855.656
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	447.866.093	240.010.437
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	329.275.840	447.866.093

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.12.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		3.150.000	26.119.105	-7.291.306				40.845.743	328.807.036	257.718.088	649.348.666		649.348.666
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar													
Transferler								19.985.320	237.732.768	-257.718.088			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-2.654.659	-43.212					263.695.872	260.998.001		260.998.001
Dönem Karı (Zararı)										263.695.872	263.695.872		263.695.872
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-2.654.659	-43.212						-2.697.871		-2.697.871
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													
Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları													
Kar Payları													
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										-200.010.700	-200.010.700		-200.010.700
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
Pay Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Bakıyeler		3.150.000	26.119.105	-9.945.965	-43.212			60.831.063	366.529.104	263.695.872	710.335.967		710.335.967

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		3.150.000	26.119.105	-9.945.965	-43.212			60.831.063	366.529.104	263.695.872	710.335.967		710.335.967
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar													
Transferler									263.695.872	-263.695.872			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				2.535.903	19.775					603.525.201	606.080.879		606.080.879
Dönem Karı (Zararı)										603.525.201	603.525.201		603.525.201
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				2.535.903	19.775						2.555.678		2.555.678
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.12.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları													
	Kar Payları								-198.022.298		-198.022.298		-198.022.298	
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		3.150.000	26.119.105	-7.410.062	-23.437		60.831.063	432.202.678	603.525.201	1.118.394.548		1.118.394.548	