

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2017 - 4. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Bağımsız Denetçi Görüşü

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

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş. Genel Kurulu'na

A. Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş.'nin ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 31 Aralık 2017 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kâr veya zarar ve 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 2017 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartları'na ("TMS") 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") 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 ("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 etige 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	Kilit denetim konuları için yapılan bağımsız denetim çalışmalarımız
Hasılatın muhasebeleştirilmesi - Kalan maliyet projeksiyonu (Bakınız Dipnot 13 ve 19)	
Grup, hasılatı denkle gelen ölçülebilir maliyetlere ilişkin kısa ve uzun vadeli yükümlülükler hesabı altında proje gider karşılıkları tahakkuk ettirmektedir . İşlemin tamamlanma düzeyi, kalan maliyet projeksiyonu yöntemi kullanılarak ölçülmektedir. Kalan maliyet projeksiyonu yöntemi, bir projenin tamamlanma düzeyinin ölçümü için beklenen toplam sözleşme maliyetine dair Grup yönetiminin önemli tahmin ve varsayımlarını içermektedir.	Kalan maliyet projeksiyonlarına ilişkin aşağıdaki prosedürler uygulanmıştır: - Grup yönetimi tarafından kullanılan önemli varsayımların tutarlılığı ve uygunluğu değerlendirilmiştir. Bu kapsamda, kalan maliyet projeksiyonunun muhasebeleştirilmesine ilişkin iş akış süreçleri anlaşılmış ve buna ilişkin önemli kontroller test edilmiştir.

Denetim çalışmalarımızda bu konuya aşağıdaki nedenlerden dolayı odaklanmış bulunuyoruz:

- Grup'un 31 Aralık 2017 tarihli konsolide finansal tablolarında önemli etkisinin olması,

- Yapılan hesaplamalarda Grup yönetiminin toplam beklenen sözleşme maliyetine dair önemli tahminlerde bulunması (Bakınız Dipnot 2.5 - Önemli Muhasebe Değerlendirme, Tahmin ve varsayımları).

- Kalan maliyet projeksiyonunun TMS'ye uygunluğu değerlendirilmiştir. Buna istinaden kalan maliyet projeksiyonu içerisinde yer alan tamamlanan satış, tamamlanan maliyet ve beklenen toplam proje maliyetine ilişkin örneklem yoluyla detay testler gerçekleştirilmiştir.

- Projeksiyonda kullanılan bilgiler örneklem yoluyla seçilen sözleşmeler ile doğrulanmıştır.

- Projeksiyonda kullanılan verilerin matematiksel uygunluğu test edilmiştir.

- Yukarıdaki prosedürleri yürütürken Grup yönetimi tarafından yapılan tahmin ve varsayımların tutarlılığı değerlendirilmiştir.

- Dönem içinde tamamlanan projelerin maliyetlerinin önceki dönem tahmin edilen proje maliyetleri ile tutarlılığı kontrol edilmiştir.

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

Grup yönetimi; konsolide finansal tabloların TMS'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 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 sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasının kullanılmasının 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 yansıtır 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, ilgili 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 2017 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 8 Mart 2018 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

PwC Bağımsız Denetim ve

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 8 Mart 2018

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.12.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	65.870.569	43.462.299
Ticari Alacaklar		251.871.168	232.210.237
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	24	19.333.253	18.319.384
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	232.537.915	213.890.853
Diğer Alacaklar		1.785.198	975.863
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	24	718.971	718.964
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.066.227	256.899
Stoklar	9	52.527.602	30.997.760
Peşin Ödenmiş Giderler	10	1.240.931	1.746.312
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	1.240.931	1.746.312
Diğer Dönen Varlıklar	15	25.451.238	19.510.098
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15	25.451.238	19.510.098
ARA TOPLAM		398.746.706	328.902.569
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		398.746.706	328.902.569
DURAN VARLIKLAR			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	239.854	48.496
Maddi Duran Varlıklar	11	7.022.876	8.856.572
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	186.285	1.005.888
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	43.881.920	35.839.806
Diğer Duran Varlıklar	15	25.349.168	4.928.813
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		76.680.103	50.679.575
TOPLAM VARLIKLAR		475.426.809	379.582.144
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	1.112.624	538.318
Ticari Borçlar		75.583.536	53.607.104
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	24	53.164.192	29.153.659
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	22.419.344	24.453.445
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	5.093.335	4.308.871
Diğer Borçlar	8	130.421	4.778.611
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	130.421	4.778.611
Ertelenmiş Gelirler	10	31.456.460	45.878.580
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	6.200.757	8.439.313
Kısa Vadeli Karşılıklar		62.929.772	96.286.857
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	8.089.715	5.850.819
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	54.840.057	90.436.038
ARA TOPLAM		182.506.905	213.837.654
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		182.506.905	213.837.654
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ertelenmiş Gelirler	10	37.998.560	9.849.785
Uzun Vadeli Karşılıklar		63.173.655	20.032.785
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	16.825.597	13.317.866
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	13	46.348.058	6.714.919
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		101.172.215	29.882.570
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		283.679.120	243.720.224
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		191.747.689	135.861.920
Ödenmiş Sermaye	16	38.700.772	38.700.772
Sermaye Düzeltme Farkları	16	29.172.723	29.172.723
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		956.213	956.213
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		873.128	-40.393
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		873.128	-40.393
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		873.128	-40.393

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		69.854.527	38.091.590
Yabancı Para Çevrim Farkları		69.854.527	38.091.590
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		672.158	672.158
Yasal Yedekler	16	672.158	672.158
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		28.308.857	-7.005.697
Net Dönem Karı veya Zararı		23.209.311	35.314.554
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		191.747.689	135.861.920
TOPLAM KAYNAKLAR		475.426.809	379.582.144

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 31.12.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.12.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	4,17	494.923.786	440.561.274
Satışların Maliyeti	4,17	-423.750.936	-354.538.271
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		71.172.850	86.023.003
BRÜT KAR (ZARAR)		71.172.850	86.023.003
Genel Yönetim Giderleri	18	-19.445.304	-17.142.260
Pazarlama Giderleri	18	-8.532.208	-7.671.448
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-14.173.866	-10.956.614
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	7.792.708	2.531.374
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-3.768.159	-2.003.470
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		33.046.021	50.780.585
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		16.541	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	164.778	-8.098
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		33.227.340	50.772.487
Finansman Gelirleri	21	1.233.212	2.500.427
Finansman Giderleri	21	-1.586.677	-3.106.668
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		32.873.875	50.166.246
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-9.664.564	-14.851.692
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-10.135.865	-15.878.534
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	471.301	1.026.842
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		23.209.311	35.314.554
DÖNEM KARI (ZARARI)		23.209.311	35.314.554
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		23.209.311	35.314.554
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Hisse başına kar / (zarar)	23	0,00600000	0,00910000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		913.521	-724.075
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.171.181	-905.094
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-257.660	181.019
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-257.660	181.019
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		31.762.937	17.991.020
Yabancı Para Çevrim Farkları		31.762.937	17.991.020
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		32.676.458	17.266.945
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		55.885.769	52.581.499
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		55.885.769	52.581.499

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 31.12.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.12.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-29.437.844	-5.717.693
Dönem Karı (Zararı)		23.209.311	35.314.554
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		34.183.328	30.600.885
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	4.960.176	4.786.466
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-3.391.813	5.068.295
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	386.265	-1.403.239
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	-3.778.078	6.471.534
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		23.047.288	4.255.959
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		8.740.439	-2.254.337
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	0	109.084
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		14.306.849	6.401.212
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		84.432	1.630.375
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	21	-754.597	-938.312
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21	839.029	2.568.687
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-164.778	8.098
İş Ortaklıklarının Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	3	-164.778	8.098
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	9.664.564	14.851.692
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-16.541	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-16.541	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-68.135.580	-61.144.593
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-20.900.682	-18.892.848
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.253.620	12.743.156
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-18.647.062	-31.636.004
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-809.335	2.028.069
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-7	1.976.215
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-809.328	51.854
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-22.507.309	-9.036.170
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		505.380	122.952
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		17.328.242	-35.658.919
İlişkili Tarafra Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		24.010.533	-20.652.082
İlişkili Olmayan Tarafra Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-6.682.291	-15.006.837
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		784.464	912.510
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		13.726.655	-3.084.771
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-56.262.995	2.464.584
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-26.361.495	2.464.584
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-29.901.500	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-10.742.941	4.770.846
Alınan Faiz		748.194	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-7.068.676	-522.095
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-12.374.421	-9.966.444
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-603.764	-2.716.657
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		44.630	31.781
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	-648.394	-2.748.438
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		584.560	-18.357.064
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		584.560	-16.726.689
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		584.560	-16.726.689
Ödenen Faiz		0	-2.568.687
Alınan Faiz		0	938.312
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-29.457.048	-26.791.414
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		51.865.318	14.553.296
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		22.408.270	-12.238.118

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		43.462.299	55.700.417
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		65.870.569	43.462.299

[illegible]

[illegible]