

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Bağımsız Denetçi Görüşü

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

ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN

SINIRLI DENETİM RAPORU

Ulusoy Elektrik İmalat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.

Genel Kurulu'na

Ankara

Giriş

Ulusoy Elektrik İmalat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2018 tarihli ilişikteki özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait ilgili özet konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özet konsolide özkaynaklar değişim tablosunun ve özet konsolide nakit akış tablosunun sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup yönetimi, söz konusu ara dönem özet konsolide finansal bilgilerin Türkiye Muhasebe Standardı 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na ("TMS 34") uygun olarak hazırlanmasından ve sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem özet konsolide finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem konsolide finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı konsolide finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Member of DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED

Erdem TAŞ, SMMM

Sorumlu Denetçi

Ankara, 13 Ağustos 2018

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	16	44.517.099	30.314.060
Ticari Alacaklar	4	143.283.276	127.458.530
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	0	5.286
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		143.283.276	127.453.244
Diğer Alacaklar		6.241.904	1.211.063
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	1.110.344	589.246
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		5.131.560	621.817
Stoklar	5	58.397.284	44.832.194
Peşin Ödenmiş Giderler		2.973.739	7.115.786
Diğer Dönen Varlıklar		1.805.412	676.968
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		1.805.412	676.968
ARA TOPLAM		257.218.714	211.608.601
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		257.218.714	211.608.601
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		0	1.341.250
Maddi Duran Varlıklar	6	71.747.919	68.299.089
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		148.286	178.304
Peşin Ödenmiş Giderler		730.056	231.467
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		730.056	231.467
Ertelenmiş Vergi Varlığı		742.968	1.080.209
Diğer Duran Varlıklar		1.759.306	1.845.500
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		75.128.535	72.975.819
TOPLAM VARLIKLAR		332.347.249	284.584.420
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		5.564.789	4.583.558
Ticari Borçlar	4	53.064.177	51.127.216
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	862.468	511.312
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		52.201.709	50.615.904
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		3.600.630	4.252.203
Diğer Borçlar		26.204.869	120.277
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	26.204.869	120.277
Ertelenmiş Gelirler		9.085.665	8.274.231
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		8.130.947	5.622.028
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.591.897	672.710
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	1.591.897	640.710
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	7	0	32.000
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.411.013	3.496.825
ARA TOPLAM		111.653.987	78.149.048
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		111.653.987	78.149.048
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.304.832	2.402.875
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	2.304.832	2.402.875
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		174.514	175.212
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.479.346	2.578.087
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		114.133.333	80.727.135
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		218.290.098	204.003.939
Ödenmiş Sermaye	10	80.000.000	40.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	10	1.584.621	1.584.621
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-388.500	-388.500
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-388.500	-388.500
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-388.500	-388.500

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.937.594	-7.640
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		20.246.828	17.832.628
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		76.143.743	57.935.786
Net Dönem Karı veya Zararı		42.641.000	87.047.044
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-76.182	-146.654
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		218.213.916	203.857.285
TOPLAM KAYNAKLAR		332.347.249	284.584.420

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2017 - 30.06.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	11	237.320.323	166.633.391	140.117.305	99.483.262
Satışların Maliyeti	11	-169.528.109	-118.852.122	-96.788.058	-67.107.627
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		67.792.214	47.781.269	43.329.247	32.375.635
BRÜT KAR (ZARAR)		67.792.214	47.781.269	43.329.247	32.375.635
Genel Yönetim Giderleri	12	-5.251.148	-4.221.482	-2.146.850	-2.423.307
Pazarlama Giderleri	12	-5.941.192	-4.209.320	-2.854.961	-2.188.167
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	12	-2.647.270	-1.425.833	-1.430.901	-684.425
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		11.049.468	4.665.452	7.693.337	1.490.748
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-9.688.660	-4.260.576	-9.370.572	-2.185.704
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		55.313.412	38.329.510	35.219.300	26.384.780
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		723.191	277.325	76.631	269.975
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler			-38.827		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		56.036.603	38.568.008	35.295.931	26.654.755
Finansman Giderleri		-1.200.267	-424.390	-692.353	121.337
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		54.836.336	38.143.618	34.603.578	26.776.092
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-12.111.504	-7.479.691	-7.788.402	-5.239.626
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-12.662.130	-7.480.001	-8.314.100	-5.537.501
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		550.626	310	525.698	297.875
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		42.724.832	30.663.927	26.815.176	21.536.466
DÖNEM KARI (ZARARI)		42.724.832	30.663.927	26.815.176	21.536.466
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		83.832	-14.408	72.405	5.146
Ana Ortaklık Payları		42.641.000	30.678.335	26.742.771	21.531.320
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-1.943.314	373.114	-1.324.928	12.630
Yabancı Para Çevrim Farkları		-1.943.314	373.114	-1.324.928	12.630
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.943.314	373.114	-1.324.928	12.630
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		40.781.518	31.037.041	25.490.248	21.549.096
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		70.472	20.216	76.566	5.778
Ana Ortaklık Payları		40.711.046	31.016.825	25.413.682	21.543.318

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		18.417.049	12.862.935
Dönem Karı (Zararı)		42.724.832	30.663.927
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		42.724.832	30.663.927
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		12.249.408	11.461.578
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.007.238	2.361.753
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		246.489	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	246.489	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.146.054	2.214.905
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	1.103.332	1.556.742
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4,7	42.722	658.163
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-2.364.921	-704.614
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-2.573.317	-794.026
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		208.396	89.412
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-1.188.465	333.641
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		12.111.504	7.479.691
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-708.491	-223.798
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-708.491	-223.798
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-28.574.393	-20.485.772
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-16.317.824	-11.370.734
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	-5.286	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-16.312.538	-11.370.734
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.114.885	-1.800.724
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		521.098	-35.726
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-5.635.983	-1.764.998
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-13.811.579	-14.243.080
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		3.643.458	-758.411
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.923.601	3.827.500
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-3.233	34.253
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.926.834	3.793.247
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-651.573	110.952
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		942.974	2.154.363
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		766.862	1.174.096
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		176.112	980.267
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		811.435	1.594.362
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		26.399.847	21.639.733
Ödenen Temettüler			-1.394.442
Ödenen Faiz		-208.396	-89.412
Alınan Faiz		2.573.317	794.026
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	9	-250.188	-301.816
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	4	55.680	17.911
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-10.153.211	-7.803.065
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.342.015	-2.392.158
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.321.755	387.118
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.321.755	387.118
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-6.663.770	-2.779.276
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-6.662.302	-2.779.276
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.468	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		128.005	-403.128
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		9.249.609	0
Kredilerden Nakit Girişleri		9.249.609	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-9.121.604	-403.128

Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-9.121.604	-403.128
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		14.203.039	10.067.649
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	16	14.203.039	10.067.649
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	16	30.314.060	13.762.110
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	16	44.517.099	23.829.759

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.06.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı 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 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 Değer 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 Değer 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 Değer 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 Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler			80.000.000	1.584.621	-388.500	-1.937.594			20.246.828	76.143.743	42.641.000	218.290.098	-76.182	218.213.916		