

BİMEKS BİLGİ İŞLEM VE DIŞ TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01/01/2018 - 30/06/2018 döneminine ait faaliyet raporumuz ilişikte pdf dosya olarak verilmektedir.

Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetim Kuruluşu	AK BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Görüş Bildirmekten Kaçınma

Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Bilgilere İlişkin Sınırlı Denetim Raporu

Bimeks Bilgi İşlem ve Dış Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu'na

Giriş

Bimeks Bilgi İşlem ve Dış Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklığının ("Grup") 30 Haziran 2018 tarihli ilişikteki konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, konsolide özkaynak değişim tablosunun ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özetinin ve diğer açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem konsolide finansal bilgilerin Türkiye Muhasebe Standardı 34'e (TMS 34) "Ara Dönem Finansal Raporlama" uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem konsolide finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Şartlı Sonucun Dayanağı paragrafında belirtilen hususlar dışında, 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 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 finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmekteyiz.

Sınırlı denetim sırasında "Sonuç Bildirmekten Kaçınmanın Dayanakları" paragraflarında belirtilen hususlardan dolayı tarafımızca, Grup'a ilişkin birden fazla belirsizlik içeren istisnai durumların bulunması, belirsizliklerin her birine ilişkin yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilememiş olması ve belirsizliklerin muhtemel etkileşimi ve konsolide finansal tablolar üzerindeki muhtemel kümülatif etkilerinin tespit edilememesi nedeniyle sonuç oluşturmak mümkün olmamıştır.

Sonuç Bildirmekten Kaçınmanın Dayanakları

- Borsa İstanbul A.Ş. Yönetim Kurulu 24.08.2017 tarihinde Grup'un finansal sıkıntıya girmesi nedeniyle Şirket paylarının Yakın İzleme Pazarı'na alınmasına karar vermiştir.

- Grup, 30.06.2018 tarihli konsolide finansal tablolarını işletmenin tahmin edilebilir bir gelecekte faaliyetlerini sürdüreceği varsayımıyla hazırlamıştır. Ancak, Grup'un 30.06.2018 tarihi itibarıyla özkaynakları zarar sebebiyle tamamen karşılıksız kalmış ve 441.424.351 TL negatife dönmüştür ve dolayısıyla bu durum işletmenin sürekliliği üzerinde ciddi şüpheler uyandıracak önemli belirsizliklerin mevcudiyetine işaret etmektedir. İlişikteki konsolide finansal tablolar bu hususa ilişkin herhangi bir düzeltme kaydını içermemektedir. Grup'un mevcut borç ve yükümlülüklerini ödeyebilmesi varlıklarını nakde çevirebilmesine, faaliyetleri hakkında alacağı karar ve tedbirlere, bunların neticesinde elde edilmesi beklenen nakit fonlara ve yeni kaynaklara bağlıdır. Diğer taraftan söz konusu durum, 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 376. maddesine göre de borca batıklık olarak değerlendirildiğinden Şirket yönetim kurulunun TTK'nın 376. maddesinde belirtilen tedbirleri acilen almasını gerektirmektedir.

- Grup'un, rapor tarihi itibarıyla mağazaların tamamı kapanmış olup, mağazalarda bulunan stoklar haczedilmiştir. Mağazaların kapanmasına paralel olarak Grup'un cirosu da düşmüştür.

- Grup'un, 30.06.2018 tarihi itibarıyla yaklaşık 383 milyon TL tutarında kredi borcu, 112 milyon TL tutarında tahvil ihracından kaynaklı borcu ve 70 milyon TL tutarında finansal kiralama işlemlerinden borcu olup, Grup bu borçlarını vadesinde ödeyememektedir. Grup'un bu borçlarını ödeyebilmesi finansal durumunun düzelmesine bağlıdır.

- Grup'un, 30.06.2018 tarihi itibarıyla ilişkili olmayan taraflara olan yaklaşık 235 milyon TL tutarındaki ticari borçlarının yaklaşık 185 milyon TL'lik kısmı bilanço tarihi itibarıyla vadesi geçtiği halde ödenememiş olan borç çeklerinden oluşmaktadır, geri kalan açık hesap borçlarının da vadesi geçmiş durumdadır.

- Grup'un ağırlıklı olarak 2017 yılında mağazalarının kapatılması ve personelinin neredeyse tamamının işten çıkarılması süreçlerinde Grup aleyhine personel ve işyeri sahipleri tarafından çok sayıda dava açılmış ve icra takibi başlatılmıştır. Bunun yanında tedarikçilere ve kredi kuruluşlarına olan borçların vadesinin geçmesi nedeniyle de Grup aleyhine davalar açılmış ve icra takipleri başlatılmıştır. Grup aleyhine devam eden bu dava ve icra takipleri ile ilgili olarak doğabilecek yükümlülükleri tam olarak hesaplamak mümkün olmamaktadır.

- Grup'un kredi kuruluşlarına ve tedarikçilere olan yükümlülükleri ile ilgili vermiş oldukları teminatlar ve kira sözleşmelerinden kaynaklı doğabilecek riskleri bulunmakta olup, doğabilecek yükümlülükler tam olarak tespit edilememektedir.

- Grup'un borçlarından dolayı banka hesaplarında blokeler, yazılım stokları dışındaki stokları üzerinde hacizler, sabit kıymetleri üzerinde ise rehin ve hacizler bulunmaktadır. Finansal kiralama yoluyla alınan sabit kıymetlerin borçları tam olarak ödenmediği için bunların finansal kiralama şirketleri tarafından geri alınma durumu ortaya çıkmaktadır.

- Grup'un, 30.06.2018 tarihi itibarıyla yaklaşık 21 milyon TL ödenmemiş personel borcu, 19 milyon TL de vadesi geçmiş / yapılandırılmış vergi ve SGK borcu bulunmaktadır.

- Grup'un, 30.06.2018 tarihi itibarıyla stoklarında yer alan yazılım ürünlerinin tutarı yaklaşık 107 milyon TL olup, toplam stok tutarının yaklaşık %78'ini oluşturmaktadır. Bu stokların piyasa fiyatı ve satılabilirliği hususunda tarafımızca yeterli kanıt ve kanaat oluşmamıştır. Bu nedenle bu stoklarla ilgili herhangi bir değer düşüklük çalışması yapılmamıştır.

- Grup'un 30.06.2018 tarihi itibariyle ilişkili olmayan taraflardan olan 141 milyon TL tutarındaki ticari alacaklarının yaklaşık 59 milyon TL tutarındaki kısmı bir firmadan olan cari hesap alacağı, yaklaşık 77 milyon TL'lik kısmı da alınmış olan barter çeklerinden oluşmaktadır. Grup tarafından söz konusu alacak ve barter çekleri ile ilgili cari dönemde herhangi bir karşılık ayrılmamış olup, tahsilat kabiliyeti ile ilgili bir öngöründe bulunulamamıştır.

- Grup'un 30.06.2018 tarihi itibariyle ilişkili olmayan taraflara verdiği 50 milyon TL tutarındaki sipariş avansı Grup'un tedarikçilerine stok alımı için verdiği avanslardan oluşmakta olup, avans olarak verilen çeklerin nerdeyse tamamının vadeleri geçmiş durumdadır.

- Grup'un kredi kuruluşları ve tedarikçilerine olan borçları ile ilgili doğrulama talebinde bulunulmuştur. Ancak hemen hemen tüm kredi kuruluşları ve tedarikçiler alacakları ile ilgili dava süreçleri olmasını neden göstererek mutabakat sunmamıştır. Bu nedenle Grup'un banka hesapları ve cari hesapları ile ilgili tarafımızdan yeterli doğrulama temin edilememiştir. Ayrıca Grup'un verilen sipariş avansları hesabında takip ettiği firmalardan doğrulama talebinde bulunulmuştur. Ancak hemen hemen tüm avans verilmiş olan tedarikçiler verilen avansların çek olarak alındığını ve çeklerin vadesinin geçmiş olduğunu bildirerek, Grup'la aralarındaki işlemlerle ilgili dava süreçleri olmasını da neden göstererek mutabakat sunmamışlardır. Bu nedenle Grup'un verilen sipariş avansları hesabındaki firmalar ile ilgili de yeterli doğrulama temin edilememiştir.

- Grup'un cari dönem ve 2017 yılı içinde çok sayıda mağazasının kapanması nedeniyle bu mağazalardaki sabit kıymetler atıl duruma düşmüş, bir kısmı depolarda muhafaza edilmiş, bir kısmı ise aktiflerden çıkarılmıştır. Dönem sonu itibariyle bu sabit kıymetlerin listelenerek sayılması ve değer düşüklüğü testinin yapılması mümkün olmamıştır. Rapor tarihi itibariyle Şirket'in mağazaları ve deposu tamamen kapatılmış durumda olup yazılım stokları dışındaki stoklar ve sabit kıymetler üzerinde haciz ve rehinler bulunmaktadır.

- Grup yönetimi tarafından, aktifleştirilen geliştirme giderlerinin gerçeğe uygunluğunu tespit amacıyla cari dönemde herhangi bir değer düşüklüğü testi çalışması yapılmamıştır. Ayrıca Grup yönetimi tarafından yatırım amaçlı gayrimenkullerle ilgili değer düşüklüğü testi çalışması yapılmamıştır.

- Finansal tabloların tarihi ile bu rapor tarihi arasında gerçekleşen ve konsolide finansal tablolarda düzeltme ve açıklama yapılmasını gerektirebilecek mahiyetteki olayların, varsa söz konusu konsolide finansal tablolara uygun şekilde yansıtılıp yansıtılmadığı konusunda Bağımsız Denetim Standartları 560 - Bilanço Tarihinden Sonraki Olaylar'a istinaden bir çalışma tarafımızdan yapılamamıştır.

- Diğer taraftan Bağımsız Denetim Standartları 240 - Finansal Tabloların Bağımsız Denetiminde Bağımsız Denetçinin Hileye İlişkin Sorumlulukları'na istinaden hile kaynaklı önemli yanlışlık riski olarak değerlendirilen risklere karşı uygulanan defteri kebire aktarılan yevmiye kayıtlarının test edilmesine ilişkin denetim prosedürleri gerçekleştirilememiştir.

Sonuç Bildirmekten Kaçınma

Sınırlı denetimimize göre, "Sonuç Bildirmekten Kaçınmanın Dayanakları" paragraflarında belirtilen hususların öneminden dolayı Bimeks Bilgi İşlem ve Dış Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklığının ("Grup") 30 Haziran 2018 tarihi itibariyle konsolide finansal durumunun, konsolide finansal performansının, aynı tarihte sona eren altı aylık döneme ilişkin konsolide nakit akışlarının, Grup'a ilişkin birden fazla belirsizlik içeren istisnai durumların bulunması, belirsizliklerin her birine ilişkin yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmemiş olmasına ve belirsizliklerin muhtemel etkileşimi ve konsolide finansal tablolar üzerindeki muhtemel kümülatif etkilerinin tespit edilememesi nedeniyle konsolide finansal tablolara ilişkin herhangi bir sonuç bildirememekteyiz.

İstanbul, 17 Ağustos 2018

AK BAĞIMSIZ DENETİM ve

SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Doğuş BEKTAŞ

Sorumlu Ortak Başdenetçi

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			736.542	1.624.190
Finansal Yatırımlar			0	0
Ticari Alacaklar			141.015.766	106.033.918
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		0	366.392
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		141.015.766	105.667.526
Diğer Alacaklar			495	3.272
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			495	3.272
Stoklar	6		136.570.185	134.080.061
Peşin Ödenmiş Giderler			50.006.297	96.709.761
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			5.623.039	5.640.370
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			44.383.258	91.069.391
Diğer Dönen Varlıklar			1.106.598	83.166
ARA TOPLAM			329.435.883	338.534.368
Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıklar				
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			329.435.883	338.534.368
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			167.196	554.076
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			167.196	554.076
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			244.486	244.486
Maddi Duran Varlıklar			38.000.964	46.409.544
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			40.871.011	43.715.934
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			79.283.657	90.924.040
TOPLAM VARLIKLAR			408.719.540	429.458.408
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		154.913.418	93.645.599
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		36.784.273	18.047.690
Ticari Borçlar			235.160.916	229.103.823
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			300.930	40.020
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			234.859.986	229.063.803
Diğer Borçlar			0	320.000
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			0	320.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			0	0
Ertelenmiş Gelirler			2.211.458	1.958.436
Kısa Vadeli Karşılıklar			26.234.617	30.586.123
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			26.031.771	23.981.569
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	7.e		202.846	6.604.554
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			14.344.256	13.768.637
ARA TOPLAM			469.648.938	387.430.308
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			469.648.938	387.430.308
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		372.526.103	400.972.665
Diğer Borçlar			7.467.037	6.918.674
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			7.081.756	6.600.029
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			385.281	318.645
Uzun Vadeli Karşılıklar			501.813	1.371.538
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			501.813	1.371.538
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			0	128.453
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			380.494.953	409.391.330
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			850.143.891	796.821.638
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			-441.441.925	-367.381.424
Ödenmiş Sermaye			120.000.000	120.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları			869.231	869.231
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)			18.210.464	18.210.464

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.538.871	3.538.871
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.538.871	3.538.871
Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		3.538.871	3.538.871
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.239.893	1.239.893
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-511.239.883	-134.412.177
Net Dönem Karı veya Zararı		-74.060.501	-376.827.706
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		17.574	18.194
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-441.424.351	-367.363.230
TOPLAM KAYNAKLAR		408.719.540	429.458.408

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	8	16.771.543	94.825.712	10.305.227	37.613.930
Satışların Maliyeti	9	-18.805.026	-117.522.246	-11.276.827	-63.341.165
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-2.033.483	-22.696.534	-971.600	-25.727.235
BRÜT KAR (ZARAR)		-2.033.483	-22.696.534	-971.600	-25.727.235
Genel Yönetim Giderleri		-10.329.033	-12.143.606	-7.780.463	-5.841.269
Pazarlama Giderleri		-10.473.787	-73.784.158	-4.993.821	-43.863.329
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		13.611.096	10.698.316	7.228.014	4.448.107
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-334.839	-30.147.835	624.797	-24.717.834
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-9.560.046	-128.073.817	-5.893.073	-95.701.560
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-2.615.269	-2.334.868	-2.335.159	40.735
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-12.175.315	-130.408.685	-8.228.232	-95.660.825
Finansman Gelirleri		2.404.100	5.604.428	1.715.650	370.973
Finansman Giderleri	10	-64.289.906	-45.337.654	-40.329.612	-22.951.393
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-74.061.121	-170.141.911	-46.842.194	-118.241.245
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		0	-7.680.690	0	-2.124.461
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	-7.680.690	0	-2.124.461
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-74.061.121	-177.822.601	-46.842.194	-120.365.706
DÖNEM KARI (ZARARI)	11	-74.061.121	-177.822.601	-46.842.194	-120.365.706
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	11	-620	-9.318	-1.837	-5.362
Ana Ortaklık Payları	11	-74.060.501	-177.813.283	-46.840.357	-120.360.344
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç/Zarar	11	-0,62000000	-1,48000000	-0,39000000	-1,00000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Diğer Kapsamlı Gelir Kısmı					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-74.061.121	-177.822.601	-46.842.194	-120.365.706
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-620	-9.318	-1.837	-5.362
Ana Ortaklık Payları		-74.060.501	-177.813.283	-46.840.357	-120.360.344

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		-12.531.489	-72.556.584
Dönem Karı (Zararı)	11	-74.061.121	-177.822.602
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	12	53.948.184	53.636.337
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		9.310.106	54.112.727
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-34.981.848	-92.294.012
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		2.777	5.078
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.490.124	51.925.676
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.057.093	140.571.292
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		228.363	-3.443.286
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		40.493.845	-42.652.021
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-10.802.831	-70.073.538
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.728.658	-2.483.046
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		471.171	-333.263
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		471.171	74.723
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-407.986
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-61.270
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-346.716
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		11.172.670	72.311.167
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	2.294.326
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		51.557.840	96.578.071
Ödenen Faiz	10	-40.385.170	-26.561.230
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-887.648	-578.680
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-887.648	-578.680
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.624.190	6.416.411
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		736.542	5.837.731

[illegible]

[illegible]