

PINAR SÜT MAMULLERİ SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 Haziran 2020 SPK Raporu

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

ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN

SINIRLI DENETİM RAPORU

Pınar Süt Mamülleri Sanayii A.Ş. Genel Kurulu'na

Giriş

Pınar Süt Mamülleri Sanayii A.Ş.'nin ("Şirket") 30 Haziran 2020 tarihli ilişikteki özet finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait ilgili özet kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özet özkaynaklar değişim tablosunun ve özet nakit akış tablosunun sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem özet 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 özet 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 özet 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 özet finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem özet 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 bildirmemekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle, TMS 34'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

PwC Bağımsız Denetim ve

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Mehmet Karakurt, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 10 Ağustos 2020

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			1.481.678	15.456.092
Ticari Alacaklar			409.757.704	370.032.551
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		406.330.197	358.117.229
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			3.427.507	11.915.322
Diğer Alacaklar			26.265.177	2.600.161
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		24.660.853	66.411
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.604.324	2.533.750
Stoklar			247.362.333	157.745.936
Peşin Ödenmiş Giderler			3.151.491	5.620.707
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			3.151.491	5.620.707
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9		11.169	87.351
Diğer Dönen Varlıklar			41.117.706	28.871.730
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			41.117.706	28.871.730
ARA TOPLAM			729.147.258	580.414.528
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			729.147.258	580.414.528
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	4		157.016.622	85.837.114
Diğer Alacaklar			22.700.859	13.359
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		22.687.500	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			13.359	13.359
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	5		145.959.836	120.655.150
Maddi Duran Varlıklar	7		745.186.298	753.717.617
Arazi ve Arsalar			183.225.000	183.225.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			14.263.642	14.640.000
Binalar			90.560.081	92.043.235
Tesis, Makine ve Cihazlar			433.064.015	446.856.908
Taşıtlar			706.872	790.593
Mobilya ve Demirbaşlar			10.292.181	9.781.236
Yapılmakta Olan Yatırımlar			13.074.507	6.380.645
Kullanım Hakkı Varlıkları	7		3.226.335	2.565.460
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			6.586.369	5.186.648
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			6.586.369	5.186.648
Peşin Ödenmiş Giderler			1.572.036	585.228
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			1.572.036	585.228
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.082.248.355	968.560.576
TOPLAM VARLIKLAR			1.811.395.613	1.548.975.104
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8		109.371.272	31.228.891
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			109.371.272	31.228.891
Banka Kredileri			109.371.272	31.228.891
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8		41.599.887	36.066.746
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			41.599.887	36.066.746
Banka Kredileri			40.700.823	34.251.409
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			899.064	1.815.337
Diğer Finansal Yükümlülükler			46.114	46.394
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler			46.114	46.394
Ticari Borçlar			433.351.016	389.599.442
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		46.264.846	42.874.119
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	21		387.086.170	346.725.323
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			7.673.029	2.270.967
Diğer Borçlar			29.295.001	11.662.231
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3		16.427.892	8.070.235
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	22		12.867.109	3.591.996
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			2.059.391	1.053

İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		2.059.391	1.053
Kısa Vadeli Karşılıklar		782.806	670.613
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		782.806	670.613
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		418	26.980
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		418	26.980
ARA TOPLAM		624.178.934	471.573.317
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		624.178.934	471.573.317
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	92.621.732	85.306.202
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		92.621.732	85.306.202
Banka Kredileri		90.390.675	84.586.318
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.231.057	719.884
Ticari Borçlar		21.068.099	29.837.820
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	21	21.068.099	29.837.820
Uzun Vadeli Karşılıklar		32.055.137	27.321.115
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		32.055.137	27.321.115
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	9	42.896.174	36.689.516
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		188.641.142	179.154.653
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		812.820.076	650.727.970
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		998.575.537	898.247.134
Ödenmiş Sermaye	10	44.951.051	44.951.051
Sermaye Düzeltme Farkları	10	16.513.550	16.513.550
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		517.335.262	440.217.395
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		329.074.421	339.409.227
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	7	344.940.366	353.044.854
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.865.945	-13.635.627
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		64.269.312	44.384.831
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	4	123.991.529	56.423.337
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		11.790.009	9.133.658
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar		11.790.009	9.133.658
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		64.510.334	62.790.880
Yasal Yedekler		64.510.334	62.790.880
Diğer Özkaynak Payları		-1.768.324	-1.768.324
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		313.777.440	291.729.092
Net Dönem Karı veya Zararı		31.466.215	34.679.832
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		998.575.537	898.247.134
TOPLAM KAYNAKLAR		1.811.395.613	1.548.975.104

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2019 - 30.06.2019
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	11	967.321.594	779.332.429	460.427.848	400.151.571
Satışların Maliyeti	11	-831.407.154	-677.670.160	-400.484.989	-351.818.603
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		135.914.440	101.662.269	59.942.859	48.332.968
BRÜT KAR (ZARAR)		135.914.440	101.662.269	59.942.859	48.332.968
Genel Yönetim Giderleri	12	-26.945.660	-24.679.092	-13.973.579	-12.653.124
Pazarlama Giderleri	12	-65.257.477	-50.410.514	-32.891.517	-22.397.717
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	12	-6.939.068	-6.615.188	-3.650.571	-3.296.577
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	19.221.034	27.064.549	7.332.889	-2.506.228
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-9.939.499	-9.104.846	-5.056.641	-4.262.285
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		46.053.770	37.917.178	11.703.440	3.217.037
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	14	6.274.081	5.298.295	1.350.231	46.985
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	14	0	-9.648	0	-2.205
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	5	7.422.539	811.027	3.261.407	546.477
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		59.750.390	44.016.852	16.315.078	3.808.294
Finansman Gelirleri	15	1.635.068	3.938.068	332.406	2.523.447
Finansman Giderleri	15	-26.282.907	-27.242.271	-12.463.837	-6.480.110
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		35.102.551	20.712.649	4.183.647	-148.369
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.636.336	-2.953.614	-142.092	377.994
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	9	-483.413	-465.175	-88.614	-225.374
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	9	-3.152.923	-2.488.439	-53.478	603.368
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		31.466.215	17.759.035	4.041.555	229.625
DÖNEM KARI (ZARARI)		31.466.215	17.759.035	4.041.555	229.625
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		31.466.215	17.759.035	4.041.555	229.625
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Cari Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2019 - 30.06.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		31.466.215	17.759.035	4.041.555	229.625
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		85.647.933	1.527.141	77.093.634	-5.036.532
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.787.898	-1.248.018	-2.298.266	-518.973
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		20.310.059	-426.569	20.280.497	-55.338
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	5	-501.408	-429.967	-329.074	-65.177
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Diğer Paylar	5	20.811.467	3.398	20.609.571	9.839
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	4	71.179.508	3.107.499	61.793.779	-4.806.333
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-3.053.736	94.229	-2.682.376	344.112
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	9	557.580	249.607	459.653	103.795
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi	9	-3.611.316	-155.378	-3.142.029	240.317
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		2.656.351	1.088.434	1.237.679	545.035
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		2.656.351	1.088.434	1.237.679	545.035
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)	5	2.656.351	1.088.434	1.237.679	545.035
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		88.304.284	2.615.575	78.331.313	-4.491.497
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		119.770.499	20.374.610	82.372.868	-4.261.872
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		119.770.499	20.374.610	82.372.868	-4.261.872

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-21.929.385	23.093.732
Dönem Karı (Zararı)			31.466.215	17.759.035
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			31.466.215	17.759.035
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			33.718.068	46.368.402
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7		25.740.887	24.947.205
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			64.488	-5.256
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		64.488	-5.256
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			3.013.584	3.257.273
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			3.013.584	3.257.273
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	14.i		-4.919.379	-5.084.987
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			11.569.196	16.192.373
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-1.960.891	-4.096.732
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			13.530.087	20.289.105
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			1.623.807	5.667.725
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-7.422.539	-811.027
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	5		-7.422.539	-811.027
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9		3.636.336	2.953.614
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-22.758	-203.660
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	14		-22.758	-203.660
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			434.446	-544.858
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-86.013.639	-40.862.875
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-33.734.698	-25.588.497
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-42.222.513	-19.720.333
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			8.487.815	-5.868.164
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-843.904	414.567
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-843.904	414.567
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-89.616.397	-3.803.313
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			2.469.216	91.164
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			31.946.082	-12.960.498
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-28.508	-14.258.341
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			31.974.590	1.297.843
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			5.670.347	1.016.330
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			9.275.113	92.877
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			9.275.113	92.877
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			2.058.338	-1.761.706
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-13.237.736	1.636.201
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-13.211.177	1.654.951
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-26.559	-18.750
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-20.829.356	23.264.562
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-1.223.552	-1.765.211
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-407.231	-330.071
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			530.754	1.924.452
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-53.247.886	392
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri	5		3.051.587	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			25.174	218.041
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			25.174	218.041

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-16.904.350	-4.186.639
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-15.076.403	-2.995.761
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.827.947	-1.190.878
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-42.375.364	-9.957.704
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-42.375.364	-9.957.704
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		-986.809	-889.247
Diğer Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		-986.809	-889.247
Alınan Temettüler		1.980.990	10.719.209
Alınan Faiz		1.960.886	4.096.732
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		60.518.138	-23.771.840
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		106.659.694	62.268.835
Kredilerden Nakit Girişleri		106.659.694	62.268.835
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-17.450.879	-41.088.389
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-17.450.879	-41.088.389
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-7.034.439	-4.098.855
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-832.708	-2.856.014
Ödenen Temettüler	3	-4.050.000	-20.212.118
Ödenen Faiz		-16.773.530	-17.785.299
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-14.659.133	-677.716
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		684.719	10.404
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.974.414	-667.312
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		15.456.092	1.193.004
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.481.678	525.692

[illegible]