

DOĞTAŞ KELEBEK MOBİLYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetim Kuruluşu	GÜRELİ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK VE BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Şartlı

ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN SINIRLI DENETİM

RAPORU

Doğtaş Kelebek Mobilya Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu'na

Giriş

Doğtaş Kelebek Mobilya Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2020 tarihli ilişikteki özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait özet konsolide kar veya zarar tablosunun ("ara dönem özet konsolide finansal bilgi"), diğer kapsamlı gelir tablosunun, özkaynak değişim tablosunun ve nakit akış tablosunun sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup yönetimi, söz konusu ara dönem konsolide finansal bilgilerin Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan 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 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 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 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.

Şartlı Sonucun Dayanağı

İlişikteki özet konsolide finansal bilgilerin 12 numaralı dipnotunda açıklandığı üzere, 30 Haziran 2020 tarihi itibarıyla özet konsolide finansal durum tablosunda, Grup'un faaliyetleri sonucunda oluşan ve vadeleri yüz seksen gün ve daha fazlasını önemli ölçüde geçmiş 32.043.987 TL ticari alacak bakiyesi bulunmaktadır. Ayrıca Grup yönetimi 1 Ocak- 30 Haziran 2020 döneminde, yabancı para cinsinden olan bu ticari alacaklarının Türk Lira'sına çeviriminden dolayı, diğer faaliyet gelirleri hesabında 4.325.246 TL'lik kur farkı geliri muhasebeleştirmiştir. Söz konusu alacak tutarlarında herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına dair yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilememiştir. Buna bağlı olarak, bu tutarlara ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir.

Grup'un 30 Haziran 2020 tarihi itibarıyla özet konsolide finansal durum tablosunda 2017 yılı içerisinde satışlarından iade almış olduğu 27.293.705 TL tutarında hareketsiz stokları bulunmaktadır. Söz konusu hareketsiz stokların tutarında herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına yönelik yeterli düzeyde sınırlı denetim prosedürleri uygulanamamıştır. Buna bağlı olarak, bu tutarın geri kazanılabilirliğine ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir.

Vergi kanunlarına göre şirketler herhangi bir yılda oluşan mali zararlarını, zararın olduğu yılı izleyen beş hesap dönemi içinde oluşacak vergiye tabi kardan mahsup etme imkânına sahiptir. Not 8'de görüleceği üzere, Grup mali zararlarına ilişkin olarak 36.845.680 TL tutarında ertelenmiş vergi varlığını muhasebeleştirmiş bulunmaktadır. Grup'un 36.845.680 TL tutarındaki ertelenmiş vergi varlığının realize olması Grup'un gelecek yıllarda mali kar elde etmesine bağlıdır. Ertelenmiş vergi varlığı hesaplamasında kullanılan mali zararların yıllara göre dağılımı Not 8'de yer almaktadır.

Ocak 2018 tarihli konsolide açılış bilançosunda 9.469.958 TL değer düşüklüğü karşılığı ayrılması gerekmekteydi. Buna bağlı olarak Grup, ilgili değer düşüklüğü karşılığını özet konsolide finansal tablolarında muhasebeleştirmiş olsaydı, Grup'un 30 Haziran 2020 tarihi itibarıyla finansal varlıkları 9.469.958 TL daha az ve geçmiş yıllar zararları ise 9.469.958 TL daha yüksek olacaktı.

Şartlı Sonuç

Sınırlı denetimimize göre, Şartlı Sonucun Dayanağı paragrafında belirtilen hususların ara dönem özet konsolide finansal bilgilerde gerektirebileceği düzeltmeler hariç olmak üzere, 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.

Dikkat çekilen hususlar

Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimine ilişkin sonucumuzu etkilememekle birlikte aşağıdaki hususa dikkat çekmek isteriz.

Grup'un 30 Haziran 2020 tarihinde sona eren hesap döneminde özkaynakları (23.499.824) TL'dir. Grup'un işletmenin sürekliliği ile ilgili Dipnot 2.2.'deki açıklamasına dikkat çekmek isteriz. Bu husus tarafımızca verilen görüşü etkilememektedir.

GÜRELİ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK VE BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.

An Independent Member of BAKER TILLY INTERNATIONAL

İstanbul, 19 Ağustos 2020

Metin Etkin

Sorumlu Denetçi

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		16.614.900	4.862.454
Ticari Alacaklar			165.367.091	146.390.726
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		1.915.456	1.573.217
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			163.451.635	144.817.509
Diğer Alacaklar			6.208.255	8.283.318
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			6.208.255	8.283.318
Stoklar			253.522.757	241.944.621
Peşin Ödenmiş Giderler			30.162.576	27.427.524
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8		584.084	684.941
Diğer Dönen Varlıklar			12.620.215	4.630.826
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			12.620.215	4.630.826
ARA TOPLAM			485.079.878	434.224.410
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			485.079.878	434.224.410
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			9.469.958	9.469.958
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar			9.469.958	9.469.958
Diğer Alacaklar			1.653.144	1.916.530
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.653.144	1.916.530
Maddi Duran Varlıklar	6		256.725.702	258.514.240
Arazi ve Arsalar	6		66.338.089	66.275.300
Binalar	6		76.755.585	81.607.200
Tesis, Makine ve Cihazlar	6		58.803.734	62.146.732
Taşıtlar	6		152.507	339.244
Mobilya ve Demirbaşlar	6		20.798.038	21.160.090
Özel Maliyetler	6		33.664.418	26.841.463
Yapılmakta Olan Yatırımlar	6		213.331	144.211
Kullanım Hakkı Varlıkları			53.780.157	40.424.299
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			21.075.913	20.630.756
Diğer Haklar			3.545.913	3.100.756
Markalar			17.530.000	17.530.000
Peşin Ödenmiş Giderler			0	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	8		21.592.638	12.215.458
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			364.297.512	343.171.241
TOPLAM VARLIKLAR			849.377.390	777.395.651
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		29.925.312	55.005.861
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar				0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			29.925.312	55.005.861
Banka Kredileri	4		19.373.550	48.328.262
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			10.551.762	6.677.599
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			266.357.285	146.764.530
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			266.357.285	146.764.530
Banka Kredileri	4		266.357.285	146.764.530
Ticari Borçlar			182.615.155	159.619.471
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			182.615.155	159.619.471
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			12.821.984	8.426.569
Diğer Borçlar			390.189	41.654.831
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5		89.375	41.204.175
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			300.814	450.656
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			78.458.449	84.202.725
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			78.458.449	84.202.725
Kısa Vadeli Karşılıklar			21.482.866	13.416.161
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			5.398.765	4.606.796

Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	7	16.084.101	8.809.365
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		409.417	54.527
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		409.417	54.527
ARA TOPLAM		592.460.657	509.144.675
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		592.460.657	509.144.675
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	274.220.059	248.701.726
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	274.220.059	248.701.726
Banka Kredileri	4	222.749.259	215.649.893
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		51.470.800	33.051.833
Diğer Borçlar		1.847.297	2.810.297
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.847.297	2.810.297
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.349.201	4.750.061
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		3.500.601	3.500.601
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	7	848.600	1.249.460
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		280.416.557	256.262.084
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		872.877.214	765.406.759
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		-23.499.824	11.988.892
Ödenmiş Sermaye		269.069.767	269.069.767
Birleşme Denkleştirme Hesabı		-159.069.767	-159.069.767
Geri Alınmış Paylar (-)		-1.465.141	-510.991
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		9.282.945	9.282.945
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		138.996.492	138.996.492
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		138.996.492	138.996.492
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		138.766.128	138.766.128
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		230.364	230.364
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-26.446.811	-10.370.082
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-26.446.811	-10.370.082
Diğer Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-26.446.811	-10.370.082
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.061.327	1.107.177
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		2.061.327	1.107.177
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-237.470.799	-171.257.862
Net Dönem Karı veya Zararı		-18.457.837	-65.258.787
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-23.499.824	11.988.892
TOPLAM KAYNAKLAR		849.377.390	777.395.651

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		344.243.944	302.709.442	166.969.553	168.185.659
Satışların Maliyeti		-228.496.042	-205.011.515	-109.581.255	-108.544.382
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		115.747.902	97.697.927	57.388.298	59.641.277
BRÜT KAR (ZARAR)		115.747.902	97.697.927	57.388.298	59.641.277
Genel Yönetim Giderleri	9	-13.166.907	-12.409.460	-4.744.247	-6.703.318
Pazarlama Giderleri	9	-73.568.069	-52.729.143	-32.219.114	-28.301.080
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	9	-3.093.098	-1.895.589	-1.040.959	-1.082.953
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	10	36.182.415	19.867.204	15.731.553	9.595.371
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	10	-12.185.676	-25.045.212	-4.393.258	-18.456.980
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		49.916.567	25.485.727	30.722.273	14.692.317
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		178.256	329.775	128.090	66.572
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler				136.677	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		50.094.823	25.815.502	30.987.040	14.758.889
Finansman Gelirleri	11	24.481.246	15.999.748	9.724.108	10.721.949
Finansman Giderleri	11	-97.876.624	-67.265.856	-52.606.647	-37.265.078
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-23.300.555	-25.450.606	-11.895.499	-11.784.240
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		4.842.718	5.520.720	858.331	2.489.553
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	8			553.475	828.007
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	8	4.842.718	5.520.720	304.856	1.661.546
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-18.457.837	-19.929.886	-11.037.168	-9.294.687
DÖNEM KARI (ZARARI)		-18.457.837	-19.929.886	-11.037.168	-9.294.687
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-18.457.837	-19.929.886	-11.037.168	-9.294.687
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		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-16.076.729	-5.987.384	-6.672.731	-3.051.721
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-20.611.191	-7.676.133	-8.554.783	-3.912.462
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		4.534.462	1.688.749	1.882.052	860.741
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		4.534.462	1.688.749	1.882.052	860.741
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-16.076.729	-5.987.384	-6.672.731	-3.051.721
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-34.534.566	-25.917.270	-17.709.899	-12.346.408
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-34.534.566	-25.917.270	-17.709.899	-12.346.408

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		49.043.216	-34.656.283
Dönem Karı (Zararı)		-18.457.837	-19.929.886
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		83.852.391	53.987.959
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		30.142.352	15.482.492
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		70.537	0
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		70.537	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		7.665.845	543.737
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		791.969	17.275
Garanti Karşılıkları (iptali) ile İlgili Düzeltmeler		-1.873.954	-145.256
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		8.747.830	671.718
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		37.919.717	32.710.574
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	11	37.919.717	32.710.574
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		38.220.567	18.777.784
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-20.611.191	-7.676.133
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler		-20.611.191	-7.676.133
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8	-9.377.180	-5.520.720
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-178.256	-329.775
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-178.256	-329.775
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-16.291.909	-68.714.356
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-22.189.994	-39.379.467
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-22.189.994	-39.379.467
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		2.338.449	-2.642.094
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.338.449	-2.642.094
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-11.578.136	-13.046.247
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-2.735.052	6.216.742
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		23.055.113	13.784.356
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		23.055.113	13.784.356
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		4.395.415	5.319.518
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.112.842	-25.580.483
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.112.842	-25.580.483
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-5.744.276	-6.586.304
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.720.586	-6.800.377
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-2.720.586	-6.800.377
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		49.102.645	-34.656.283
Ödenen Faiz		-59.429	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-17.119.203	-6.329.005
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.260.952	819.533
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.260.952	819.533
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-18.380.155	-7.148.538
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-18.380.155	-7.148.538
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-20.171.567	39.938.956
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	69.000.000
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			60.000.000
Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			9.000.000

İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-954.150	
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-954.150	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		244.978.750	113.209.069
Kredilerden Nakit Girişleri	4	244.978.750	113.209.069
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-187.055.205	-120.224.702
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-187.055.205	-120.224.702
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-41.114.800	
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.842.834	
Ödenen Faiz		-33.183.328	-22.045.411
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.752.446	-1.046.332
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.752.446	-1.046.332
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	4.862.454	3.566.888
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	16.614.900	2.520.556

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)				-954.150									-954.150	-954.150
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		110.000.000	-1.465.141	9.282.945	138.766.128	230.364	-26.446.811		2.061.327	-237.470.799	-18.457.837	-23.499.824		-23.499.824