

TURCAS PETROL A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

TURCAS PETROL A.Ş. 01.01.2020 - 30.06.2020 DÖNEMİ TFRS RAPOR



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Bağımsız Denetçi Görüşü

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

Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Sınırlı Denetim Raporu

Turcas Petrol Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Giriş

Turcas Petrol Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının "Grup" 30 Haziran 2020 tarihli ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait özet konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, konsolide özkaynak değişim tablosunun ve konsolide nakit akış tablosu ile açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup yönetimi, söz konusu ara dönem özet konsolide finansal tabloların 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 tablolara 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 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 bildirmemekteyiz.

Şartlı Sonucun Dayanağı

Şirket'in, Bayern LB ve EAA (Erste Abwicklungsanstalt) bankalar konsorsiyumundan Denizli doğalgaz santralinin finansmanı için kullandığı 399.389.377 TL bakiyeli kredisi bulunmaktadır. Taraflar arasında imzalanan kredi sözleşmesine göre, Şirket'in 30 Haziran 2020 tarihli finansal tablolar üzerinden hesaplaması gereken iki adet finansal orana ilişkin taahhütleri mevcuttur. Şirket, söz konusu finansal oranları, 30 Haziran 2020 finansal tablosu üzerinden hesaplayarak söz konusu kredi sözleşmeleri hükümleri gereği 31 Ekim 2020 tarihine kadar bankalara sunacak olup, finansal oranlardan birinin kredi sözleşmesinde belirtilen hedefi tutturamaması ve bu durumun bankalara bildiriminden itibaren 30 gün içerisinde telafi edilememesi halinde kredi sözleşmesine göre bankaların bu durumu temerrüt hali olarak ilan etme ihtimali bulunmaktadır. 30 Haziran 2020 finansal tabloları dikkate alındığında söz konusu finansal oranların kredi sözleşmesindeki eşik değerleri sağlayamadığı görülmektedir. TMS 1, Finansal Tabloların Sunuluşu Standardı gereği, 31 Ekim 2020 tarihine kadar bankalara bildirilmesi gereken oranın, 30 Haziran 2020 itibarıyla tutturulamaması durumunda, ilgili uzun vadeli kredilerin kısa vade de gösterilmesi gerekmektedir. Ancak Şirket yönetimi, Bayern LB ve EAA (Erste Abwicklungsanstalt) bankalar konsorsiyumundan söz konusu finansal oranların 30 Haziran 2020 hesaplama dönemi de dahil olmak üzere hesaplanma taahhüdünün kaldırılmasına ilişkin 18 Ağustos 2020 tarihli bir feragat yazısı ("Waiver Letter") alınmış olması, rapor tarihi itibarıyla kredi sözleşmesi tahtında bu kapsamda herhangi bir temerrüt halinin oluşmamış olması ve bankaların finansal oranı test etme tarihinin 30 Haziran 2020 tarihinden sonra olması nedeni ile söz konusu sınıflamayı gerçekleştirmemiştir.

Şartlı Sonuç

Sınırlı denetimimize göre, Şartlı Sonucun Dayanağı paragrafında belirtilen husus hariç olmak üzere, ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal tabloların, tüm önemli yönleriyle, TMS 34'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Sorumlu Denetçi

19 Ağustos 2020

İstanbul, Türkiye

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	4	116.493.532	133.430.476
Ticari Alacaklar		3.094.850	5.163.397
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	0	3.094.850	5.163.397
Diğer Alacaklar		1.471.040	2.562.393
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	19	527.408	589.606
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	0	943.632	1.972.787
İmtiyaz Sözleşmelerine İlişkin Finansal Varlıklar	5,19	53.497.454	22.696.338
Peşin Ödenmiş Giderler		3.460.637	421.688
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		3.460.637	421.688
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	342.847	416.092
Diğer Dönen Varlıklar		7.105.174	6.505.047
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		7.105.174	6.505.047
ARA TOPLAM		185.465.534	171.195.431
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		185.465.534	171.195.431
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5,19	57.005.223	30.060.665
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		46.670.896	19.726.338
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar	5,19	46.670.896	19.726.338
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlar		0	0
Diğer Finansal Yatırımlar	5	10.334.327	10.334.327
Diğer Alacaklar		73.131.653	75.024.192
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	19	72.600.000	74.492.539
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	0	531.653	531.653
İmtiyaz Sözleşmelerine İlişkin Finansal Varlıklar	0	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	7	638.160.179	763.201.048
Maddi Duran Varlıklar	0	222.280.420	212.567.818
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	0	51.001.341	52.103.675
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	17.740.205	11.022.155
Diğer Duran Varlıklar		0	2.045.684
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		0	2.045.684
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.059.319.021	1.146.025.237
TOPLAM VARLIKLAR		1.244.784.555	1.317.220.668
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		141.751.445	116.394.469
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		141.751.445	116.394.469
Banka Kredileri	6	141.751.445	116.394.469
Ticari Borçlar		30.065.157	32.921.743
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	19	5.257	36.753
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	0	30.059.900	32.884.990
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		1.030.652	265.670
Diğer Borçlar		6.741.155	4.555.386
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	19	794.773	778.014
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	0	5.946.382	3.777.372
Kısa Vadeli Karşılıklar		925.244	767.735
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		925.244	767.735
ARA TOPLAM		180.513.653	154.905.003
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		180.513.653	154.905.003
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		684.591.230	628.536.656

İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		684.591.230	628.536.656
Banka Kredileri	6	684.591.230	628.536.656
Ticari Borçlar		13.854.719	11.953.788
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		13.854.719	11.953.788
Uzun Vadeli Karşılıklar		726.711	576.734
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		617.077	576.734
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		109.634	0
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		790.166	837.687
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		790.166	837.687
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		699.962.826	641.904.865
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		880.476.479	796.809.868
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		364.308.076	520.410.800
Ödenmiş Sermaye	10	255.600.000	255.600.000
Sermaye Düzeltme Farkları	10	41.247.788	41.247.788
Geri Alınmış Paylar (-)	10	-8.450.916	-8.450.916
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.217.081	-1.123.877
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.217.081	-1.123.877
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.217.081	-1.123.877
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-32.251.391	-13.656.155
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-32.251.391	-13.656.155
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-32.251.391	-13.656.155
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	39.311.954	39.311.954
Diğer Yedekler		-7.256.169	-7.256.169
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		214.738.175	243.417.512
Net Dönem Karı veya Zararı		-137.414.284	-28.679.337
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		364.308.076	520.410.800
TOPLAM KAYNAKLAR		1.244.784.555	1.317.220.668

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	11	22.970.008	25.570.232	9.514.334	10.981.564
Satışların Maliyeti	11	-10.472.846	-9.807.492	-5.691.579	-5.078.260
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.497.162	15.762.740	3.822.755	5.903.304
BRÜT KAR (ZARAR)		12.497.162	15.762.740	3.822.755	5.903.304
Genel Yönetim Giderleri	12	-12.243.899	-12.885.714	-6.305.767	-6.614.436
Pazarlama Giderleri		0	0	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	22.634.450	16.508.215	1.220.088	453.409
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-6.549.133	-2.862.233	-2.758.138	-1.281.323
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		16.338.580	16.523.008	-4.021.062	-1.539.046
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	14	57.745.674	14.658.873	52.581.839	7.614.097
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	7	-125.423.827	6.094.526	-52.808.982	18.483.773
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-51.339.573	37.276.407	-4.248.205	24.558.824
Finansman Gelirleri	15	42.441.016	41.836.445	26.119.649	33.448.815
Finansman Giderleri	16	-135.210.476	-96.697.136	-71.079.717	-53.631.718
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-144.109.033	-17.584.284	-49.208.273	4.375.921
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		6.694.749	1.379.718	2.415.338	567.067
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	0	0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	6.694.749	1.379.718	2.415.338	567.067
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-137.414.284	-16.204.566	-46.792.935	4.942.988
DÖNEM KARI (ZARARI)		-137.414.284	-16.204.566	-46.792.935	4.942.988
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	
Ana Ortaklık Payları		-137.414.284	-16.204.566	-46.792.935	4.942.988
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-93.204	-41.283	-419.375	-57.384
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	0	-116.505	-51.605	-78.720	-71.731
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0	-445.500	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	0	-445.500	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		23.301	10.322	104.845	14.347
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	23.301	10.322	15.744	14.347
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi				0	0
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Paylar, Vergi Etkisi		0	0	89.101	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-18.595.236	-10.691.504	-6.999.146	-2.273.348
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-18.595.236	-10.691.504	-6.999.146	-2.273.348
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-18.688.440	-10.732.787	-7.418.521	-2.330.732
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-156.102.724	-26.937.353	-54.211.456	2.612.256

Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	
Ana Ortaklık Payları		-156.102.724	-26.937.353	-54.211.456	2.612.256

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		27.031.033	27.537.426
Dönem Karı (Zararı)		-137.414.284	-16.204.566
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		159.091.777	49.750.654
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	0	5.674.092	5.646.199
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	0	0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		317.307	499.159
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		317.307	499.159
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		9.600.304	5.370.136
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	15	-6.653.120	-12.816.221
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	16	16.253.424	18.186.357
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		103.219.902	60.751.238
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-3.701.250
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	-3.701.250
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		125.040.869	-6.477.486
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	7	-382.958	-382.960
İş Ortaklıklarının Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	7	125.423.827	-6.094.526
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	-6.694.749	-1.379.718
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	-49.800
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	-49.800
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-20.320.274	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	5	-57.745.674	-10.907.824
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		5.516.255	-5.831.887
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		2.068.547	553.886
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.068.547	553.886
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.593.392	2.860.922
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-955.655	1.644.341
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-955.655	1.644.341
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		5.996.755	-10.891.036
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		2.983.892	-10.630.831
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		3.012.863	-260.205
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		27.193.748	27.714.201
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	0	-235.960	-50.714
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		73.245	-126.061
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		12.680.875	57.450.473
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	879.800
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	879.800
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-14.284.360	-2.452.102
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-14.284.360	-2.452.102
Alınan Temettüler		0	46.215.200
Alınan Faiz		6.644.961	12.807.575
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		20.320.274	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-56.657.011	-62.663.683
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	15.334.389	2.176.400

Kredilerden Nakit Girişleri	6	15.334.389	2.176.400
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-55.834.384	-46.614.881
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-55.834.384	-46.614.881
Ödenen Faiz	6	-16.157.016	-18.225.202
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-16.945.103	22.324.216
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-16.945.103	22.324.216
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	133.406.565	85.548.862
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	116.461.462	107.873.078

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar													
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Diğer Yedekler		Birlikmiş Karlar		
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar				Diğer Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
					Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)								

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.06.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Bakıyeler	255.600.000	41.247.788	-8.450.916	0	-3.138.289		0	39.311.954	-7.256.169	370.877.553	-127.460.041	560.731.880	0	560.731.880
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
Diğer Düzeltmeler														
Düzeltmelerden Sonraki Tutar														
Transferler										-127.460.041	127.460.041			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-41.283	-10.691.504					-16.204.566	-26.937.353	0	-26.937.353
Dönem Karı (Zararı)										0	-16.204.566	-16.204.566	0	-16.204.566
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-41.283	-10.691.504					0	-10.732.787	0	-10.732.787
Sermaye Artırımı													0	0
Sermaye Azaltımı	0		0											
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
Kar Payları								0		0		0		0
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması														
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													0	0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler									0			0	0	0
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Yabancı Para Alın Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Bakıyeler	255.600.000	41.247.788	-8.450.916	0	-3.179.572	-10.691.504		39.311.954	-7.256.169	243.417.512	-16.204.566	533.794.527	0	533.794.527

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Dönem Başı Bakıyeler	255.600.000	41.247.788	-8.450.916	0	-1.123.877	-13.656.155	0	39.311.954	-7.256.169	243.417.512	-28.679.337	520.410.800	0	520.410.800	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0		0		0	
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Hatalara İlişkin Düzeltmeler															
Diğer Düzeltmeler															
Düzeltmelerden Sonraki Tutar	0	0		0	0			0		0		0	0	0	
Transferler										-28.679.337	28.679.337			0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-93.204	-18.595.236						-137.414.284	-156.102.724	0	-156.102.724
Dönem Karı (Zararı)												-137.414.284	-137.414.284		-137.414.284
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-93.204	-18.595.236					0	-18.688.440	0	-18.688.440	
Sermaye Artırımı														0	
Sermaye Azaltımı	0		0												
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															

Carı Dörem 01.01.2020 - 30.06.2020	Döremde Ödenen Kar Payı Avansları																
	Kar Payları										0						0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler										0			0		0	0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazanları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dörem Sonu Bakımler		255.600.000	41.247.788	-8.450.916	0	-1.217.081	-32.251.391			39.311.954	-7.256.169	214.738.175	-137.414.284	364.308.076	0	364.308.076