

OTOKAR OTOMOTİV VE SAVUNMA SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 4. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar

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

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Otokar Otomotiv ve Savunma Sanayi A.Ş. Genel Kurulu'na

A. Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Otokar Otomotiv ve Savunma Sanayi A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide özkaynaklar değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dahil olmak üzere konsolide finansal tablo dipnotlarından oluşan konsolide finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki konsolide finansal tablolar Grup'un 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS'lere") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS'lere") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile konsolide finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait konsolide finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak konsolide finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve konsolide finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

Kilit denetim konuları	Denetimde konunun nasıl ele alındığı
Garanti Giderleri Karşılığı Not 15'te açıklandığı üzere, Grup'un 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla 134.240 bin TL tutarında garanti gider karşılığı bulunmaktadır. Grup, cari yıla gelir olarak kaydedilen ürünlere ilişkin müteakip yıllarda söz konusu olabilecek geri dönüş, tamir ve bakım masrafları için garanti gider karşılığı hesaplamaktadır. Garanti gider karşılığı araç başına kalan garanti süresi, geçmiş ve cari yıl verileri kullanılarak tahmin edilen araç başına garanti gideri esas alınarak hesaplanır. Denetim çalışmalarımızda bu konuya aşağıdaki nedenlerden dolayı odaklanmış bulunuyoruz: a) Garanti gideri karşılığı bakiyesinin konsolide finansal tablolarda tutarsal olarak önemlilik oluşturması b) Garanti gideri karşılığı hesaplamasının araç başına gerçekleşmesi muhtemel garanti gideri ve kur gibi belirli varsayımlara dayanması ve bu varsayımlardaki değişikliklerin konsolide finansal tabloları etkileyebilme olasılığı	Garanti gider karşılıklarının makul ölçüde hesaplandığının test edilebilmesi için aşağıdaki denetim prosedürleri uygulanmıştır: • Grup'un muhasebe tahminlerinin oluşturulması sırasında kullanılan varsayım ve girdilerin gözden geçirilmesi ve onaylanması ile ilgili oluşturdukları kontroller test edilmiştir. • Garanti gider karşılığı hesaplamasına konu olan araç başına kalan garanti süresi aşağıdaki gibi test edilmiştir: - Grup yönetiminden garanti gider karşılığı hesaplaması temin edilerek hesaplamaya konu edilen satılan araç sayılarının doğruluğu kontrol edilmiş ve cari yılda satılan araçların faturaları örneklem yolu ile test edilmiştir. - Satılan her araç için hesaplamaya konu garanti süresinin matematiksel doğruluğu yeniden hesaplama yöntemi ile test edilmiştir. • Garanti gider karşılığı hesaplamasına konu olan geçmiş dönem ve cari yılda gerçekleşen fiili garanti harcamaları kullanılarak tahmin edilen araç başına garanti gider karşılığı aşağıdaki gibi test edilmiştir: - Grup yönetiminin geçmişteki tahmin ve varsayımları ile gerçekleşen garanti giderleri karşılaştırılmıştır. - Grup, geçmiş ve cari yılda fiili olarak gerçekleşen garanti giderlerini esas alarak araç başına düşen garanti gider karşılığını yine araç türüne göre yabancı para cinsinden oluşturmaktadır. Cari yılda fiilen gerçekleşen garanti giderleri baz alınarak ve döviz kuru değişimleri göz önünde bulundurularak mevcut

garanti gideri karşılığının makullüğü değerlendirilmiş ve bu tutar Grup'un hesapladığı garanti gideri karşılığı ile karşılaştırılmıştır.

- Grup'un cari dönemde gerçekleşen garanti giderleri örneklem yöntemi ile test edilmiştir.

4. Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Grup yönetimi; konsolide finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Konsolide finansal tabloları hazırlarken yönetim; Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Grup'u tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Grup'un finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

5. Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu konsolide tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS'lere uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve meslekî şüphecililiğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

· Konsolide finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile; muvazaa, sahtekarlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.

· Grup'un iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.

· Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminleri ile ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.

· Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız halinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Grup'un sürekliliğini sona erdirebilir.

· Konsolide finansal tabloların açıklamaları dahil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

· Konsolide finansal tablolar hakkında görüş vermek amacıyla, Grup içerisindeki işletmelere veya faaliyet bölümlerine ilişkin finansal bilgiler hakkında yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Grup denetiminin yönlendirilmesinden, gözetiminden ve yürütülmesinden sorumluyuz. Verdiğimiz denetim görüşünden de tek başımıza sorumluyuz.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dahil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususlar ile varsa, ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmış bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait konsolide finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağıının makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

1. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap döneminde defter tutma düzeninin, kanun ile şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

2. TTK'nın 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir.

3. TTK'nın 398. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 4 Şubat 2021 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

PwC Bağımsız Denetim ve

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Cihan Harman, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 4 Şubat 2021

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.12.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	517.422	222.722
Ticari Alacaklar	8	1.188.748	896.618
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	27	440.683	219.900
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	748.065	676.718
Diğer Alacaklar	9	450	470
Türev Araçlar	7	15.937	0
Stoklar	10	1.335.582	768.185
Peşin Ödenmiş Giderler	17	19.444	8.646
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		281	0
Diğer Dönen Varlıklar	17	100.649	46.003
ARA TOPLAM		3.178.513	1.942.644
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3.178.513	1.942.644
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	11	147	147
Ticari Alacaklar	8	130.567	51.001
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	130.567	51.001
Diğer Alacaklar	9	2.656	874
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	5	169.689	56.162
Maddi Duran Varlıklar	12	227.014	129.072
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	19.485	23.281
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	500.727	372.539
Peşin Ödenmiş Giderler	17	9.092	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	96.285	101.997
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.155.662	735.073
TOPLAM VARLIKLAR		4.334.175	2.677.717
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	586.057	246.400
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	586.057	246.400
Banka Kredileri	6	577.078	236.856
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	8.979	9.544
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	289.014	7.509
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	289.014	7.509
Banka Kredileri	6	289.014	7.509
Ticari Borçlar	8	349.519	256.191
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	27	58.964	29.731
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	290.555	226.460
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	51.147	38.276
Diğer Borçlar	9	48.012	46.434
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	17	538.712	288.137
Türev Araçlar	7	0	1.100
Devlet Teşvik ve Yardımları	14	2.895	314
Kısa Vadeli Karşılıklar	15	234.231	147.505
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	15.880	12.520
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		218.351	134.985
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	27.097	5.881
ARA TOPLAM		2.126.684	1.037.747
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.126.684	1.037.747
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	978.993	547.940
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	978.993	547.940
Banka Kredileri	6	964.949	533.012
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	14.044	14.928
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	17	155.116	404.532
Devlet Teşvik ve Yardımları	14	2.314	1.392
Uzun Vadeli Karşılıklar	16	63.725	48.460

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	63.725	48.460
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.200.148	1.002.324
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		3.326.832	2.040.071
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.007.343	637.646
Ödenmiş Sermaye	18	24.000	24.000
Sermaye Düzeltme Farkları	18	52.743	52.743
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	18	-11.589	-9.741
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-11.589	-9.741
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-11.589	-9.741
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-59.103	-12.380
Yabancı Para Çevrim Farkları		-59.103	-12.380
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	93.650	73.770
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	289.374	157.662
Net Dönem Karı veya Zararı	18	618.268	351.592
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.007.343	637.646
TOPLAM KAYNAKLAR		4.334.175	2.677.717

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	2.908.711	2.430.643
Satışların Maliyeti	19	-1.714.567	-1.511.592
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.194.144	919.051
BRÜT KAR (ZARAR)		1.194.144	919.051
Genel Yönetim Giderleri	20	-149.634	-120.006
Pazarlama Giderleri	20	-382.208	-387.524
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	20	-87.325	-59.061
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	453.914	284.663
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-392.901	-173.177
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		635.990	463.946
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		787	541
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	5	98.288	39.774
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		735.065	504.261
Finansman Gelirleri	23	95.191	34.670
Finansman Giderleri	24	-205.070	-192.577
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		625.186	346.354
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.918	5.238
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-685	-4.960
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-6.233	10.198
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		618.268	351.592
DÖNEM KARI (ZARARI)		618.268	351.592
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		618.268	351.592
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar) (Kr)	26	2,57600000	1,46500000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.848	-6.155
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.369	-7.890
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		521	1.735
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		521	1.735
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-46.723	-25.377
Yabancı Para Çevrim Farkları		-61.962	-28.463
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		15.239	3.086
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)		15.239	3.086
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-48.571	-31.532
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		569.697	320.060
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		569.697	320.060

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-51.942	424.299
Dönem Karı (Zararı)		618.268	351.592
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		310.247	278.013
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12, 13	96.714	79.298
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		27.300	7.075
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	14.942	3.705
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	12.358	3.370
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		166.522	118.952
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		20.405	11.834
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	119.094	100.090
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		27.023	7.028
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		82.792	127.330
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23	-37.526	-1.887
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	120.318	129.217
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	6	40.524	25.737
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-11.448	-34.826
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-11.448	-34.826
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-98.288	-39.774
İş Ortaklıklarının Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	5	-98.288	-39.774
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		6.918	-5.238
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-787	-541
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-787	-541
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-907.282	-163.176
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-387.218	-73.105
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-579.755	-81.542
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		93.328	-13.268
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-33.637	4.739
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-76.298	13.411
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		42.661	-8.672
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		21.233	466.429
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	16	-4.149	-7.422
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	15	-62.751	-65.971
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-685	-4.960
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-5.590	36.223
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-310.688	-183.770
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.012	1.471
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.012	1.471
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-311.700	-185.094
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-112.414	-36.970
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-199.286	-148.124
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	-147
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		719.425	-162.232
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.049.296	1.427.576
Kredilerden Nakit Girişleri	6	2.049.296	1.427.576
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.047.513	-1.391.151
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-1.047.513	-1.391.151
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-10.984	-9.164

Ödenen Temettüler		-200.000	-72.000
Ödenen Faiz		-108.900	-119.380
Alınan Faiz		37.526	1.887
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		356.795	78.297
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-62.095	-28.592
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		294.700	49.705
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	222.722	173.017
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	517.422	222.722



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

[illegible]