

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 4. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

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

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Ulusoy Elektrik İmalat Taahhüt ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

A) Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1) Görüş

Ulusoy Elektrik İmalat Taahhüt ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide özkaynak değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere 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 Standartlarına ("TFRS'lere") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("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) Diğer Hususlar

Görüşümüzü etkilememekle birlikte aşağıdaki hususa dikkat çekmek isteriz:

Grup'un, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartlarına uygun olarak hazırlanan, 31 Aralık 2019 hesap dönemine ait konsolide finansal

tabloların denetimi başka bir bağımsız denetim firması tarafından yapılmış, söz konusu bağımsız denetim firması 20 Nisan 2020 tarihli raporunda olumlu görüş bildirmiştir.

4) 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 Konusu	Denetimde bu konu nasıl ele alındı
- - Hasılatın Kaydedilmesi - Grup'un operasyonlarının doğası gereği, üretimi tamamlanan, müşteriye faturalanan ve sevk işlemine başlanan ancak raporlama tarihi itibarıyla teslimatı gerçekleşmeyen ürünler bulunmaktadır. Bu durumdaki ürünler, raporlama tarihi itibarıyla Grup'un stok sahalarında ya da yolda bulunmaktadır. Yukarıda belirtilen açıklamalara istinaden, satışların dönemselliği ilkesi gereği transferi gerçekleşmemiş bu ürünlerin hasılatının doğru döneme kaydedilip kaydedilmediği kilit denetim konusu olarak belirlenmiştir. Grup'un hasılat ile ilgili muhasebe politikalarına ve tutarlarına ilişkin açıklamalar Not 2.5 ve Not 18'de yer almaktadır.	- Denetimimiz sırasında hasılatın kaydedilmesine ilişkin olarak aşağıdaki denetim prosedürleri uygulanmıştır: - - Hasılatın doğru döneme kaydedilme riskine ilişkin sürece dair Yönetim'in uyguladığı kontrollerin tasarımı ve uygulaması test edilmiştir . Grup'un satış ve teslimat prosedürleri analiz edilmiştir. Müşterilerle yapılan sözleşmelerdeki ticari ve sevkiyat koşullarına ilişkin hükümler incelenmiş ve farklı sevkiyat düzenlemeleri için hasılatın konsolide finansal tablolara alınma zamanlaması değerlendirilmiştir. Maddi doğrulama prosedürlerinde gelirin faturalanmış ama kazanılmamış olduğu durumların değerlendirilmesine odaklanılmıştır. Grup'un mevcut müşterileri içerisinde en uzun teslim süresine sahip müşteri tespit edilerek bir tarih aralığı belirlenmiş ve ilgili bölümlerden satış listeleri temin edilmiştir. Bu listelerin tamlığı ve doğruluğunun kontrolü için testler yapılmıştır.

5) 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'un 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.

Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak konsolide finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve 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.

Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi 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, sahtekârlık, 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 tahminlerinin ve 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 hâlinde, raporumuzda, konsolide 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, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtmayı yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

- Konsolide finansal tablolar hakkında görüş vermek amacıyla, topluluk içerisindeki işletmelere veya faaliyet bölümlerine ilişkin finansal bilgiler hakkında yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Topluluk 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 dâhil 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 iletmiş 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 aşacağına 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") 398'inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 11 Mart 2021 tarihinde Grup'un Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

2) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Grup'un 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tabloların, kanun ile Grup esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

3) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Zeynep Okuyan Özdemir'dir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Zeynep Okuyan Özdemir, SMMM

Sorumlu Denetçi

11 Mart 2021

İstanbul, Türkiye

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	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	29	104.357.535	156.892.556
Ticari Alacaklar		250.910.943	174.171.275
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,5	24.146.447	2.176.844
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	226.764.496	171.994.431
Diğer Alacaklar		7.054.669	2.527.609
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	7.054.669	2.527.609
Türev Araçlar	26	3.487.468	20.963
Stoklar	7	124.606.721	88.513.029
Peşin Ödenmiş Giderler	15	6.509.907	9.656.430
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24	663.876	0
Diğer Dönen Varlıklar	16	56.937.280	18.614.841
ARA TOPLAM		554.528.399	450.396.703
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		554.528.399	450.396.703
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	88.409.052	59.585.789
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	6.927.932	1.607.370
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	66.697	60.154
Peşin Ödenmiş Giderler	15	0	3.264.518
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	9.695.523	5.088.511
Diğer Duran Varlıklar		0	487
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		105.099.204	69.606.829
TOPLAM VARLIKLAR		659.627.603	520.003.532
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.474.072	1.378.957
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.474.072	1.378.957
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	10	2.474.072	1.357.158
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	21.799
Ticari Borçlar		205.213.627	80.339.916
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	23.769.618	6.891.560
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	181.444.009	73.448.356
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	7.198.051	6.583.496
Diğer Borçlar		0	10.395.350
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	0	10.395.350
Türev Araçlar	26	0	2.024.873
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	4.133.879	5.645.930
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	0	2.255.879
Kısa Vadeli Karşılıklar		25.374.476	9.097.837
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	3.085.997	1.276.955
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	22.288.479	7.820.882
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	3.528.939	4.173.343
ARA TOPLAM		247.923.044	121.895.581
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		247.923.044	121.895.581
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		4.776.714	256.540
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		4.776.714	256.540
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	10	4.776.714	256.540
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.420.631	7.234.145
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	6.420.631	4.660.145
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	12	0	2.574.000
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		11.197.345	7.490.685
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		259.120.389	129.386.266
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		400.693.300	390.661.536

Ödenmiş Sermaye	17	80.000.000	80.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	1.584.621	1.584.621
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-657.385	-571.722
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-657.385	-571.722
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-657.385	-571.722
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-199.105	-2.798.189
Yabancı Para Çevrim Farkları		-199.105	-2.798.189
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	24.651.166	24.651.166
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		287.795.660	197.353.703
Net Dönem Karı veya Zararı		7.518.343	90.441.957
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-186.086	-44.270
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		400.507.214	390.617.266
TOPLAM KAYNAKLAR		659.627.603	520.003.532

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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	18	660.957.685	486.802.362
Satışların Maliyeti	18	-571.750.322	-365.273.452
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		89.207.363	121.528.910
BRÜT KAR (ZARAR)		89.207.363	121.528.910
Genel Yönetim Giderleri	19	-79.771.521	-30.773.864
Pazarlama Giderleri	19	-14.170.708	-11.717.703
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-1.031.192	-4.985.977
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	83.780.847	53.324.302
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-63.374.547	-39.738.042
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		14.640.242	87.637.626
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	8.138.233	7.560.779
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		22.778.475	95.198.405
Finansman Gelirleri	23	22.265.832	17.354.654
Finansman Giderleri	23	-41.489.872	-4.298.039
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.554.435	108.255.020
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		3.862.373	-17.795.014
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-723.223	-22.453.135
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	4.585.596	4.658.121
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		7.416.808	90.460.006
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.416.808	90.460.006
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-101.535	18.049
Ana Ortaklık Payları		7.518.343	90.441.957
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-85.663	-390.128
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-107.079	-487.660
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		21.416	97.532
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		21.416	97.532
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		2.558.803	-954.401
Yabancı Para Çevrim Farkları		2.558.803	-954.401
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.473.140	-1.344.529
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.889.948	89.115.477
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-141.816	-13.444
Ana Ortaklık Payları		10.031.764	89.128.921

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	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			-16.879.830	63.523.296
Dönem Karı (Zararı)			7.416.808	90.460.006
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			7.416.808	90.460.006
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			19.179.871	14.170.296
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9,10		14.421.127	6.744.919
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-2.910.796	2.473.890
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		-3.322.542	2.355.887
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7		411.746	118.003
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			12.895.952	7.210.403
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14		3.574.543	1.537.669
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12		397.934	248.387
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	12		8.923.475	5.424.347
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			1.404.276	-13.380.335
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23		-413.615	-14.917.641
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			757.756	401.549
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	20		1.060.135	1.135.757
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			10.161.957	-1.128.657
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-5.491.378	2.003.910
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	26		-5.491.378	2.003.910
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24		-3.862.373	17.795.014
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-7.438.894	-6.224.526
Diğer Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	9		-7.438.894	-6.224.526
Bağlı Ortaklıkların veya Müşterek Faaliyetlerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	30		0	-1.324.322
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-39.528.733	-24.621.750
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-74.477.261	-40.048.638
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-43.548.034	-15.478.054
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-36.505.438	-20.660.273
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			6.411.040	-6.021.967
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			92.154.493	49.839.695
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			614.555	1.445.827
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			17.329.770	8.265.174
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			-1.507.858	-1.963.514
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-12.932.054	80.008.552
Alınan Faiz	23		413.615	14.917.641
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	9		-718.413	-603.822
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-3.642.978	-30.799.075
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-33.375.940	12.539.313
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri	30		0	21.000.000
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			7.816.450	9.620.716
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8,9,10		7.816.450	9.620.716
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-41.192.390	-18.081.403
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8		-41.123.393	-18.081.403
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-68.997	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-2.279.251	-4.558.653

Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.507.025	46.336.275
Kredilerden Nakit Girişleri		4.507.025	46.336.275
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.676.639	-49.302.317
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.676.639	-49.302.317
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	10	-1.957.699	-1.168.818
Ödenen Faiz		-151.938	-423.793
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-52.535.021	71.503.956
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-52.535.021	71.503.956
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	29	156.892.556	85.388.600
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	29	104.357.535	156.892.556

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		80.000.000	1.584.621	-657.385	-199.105		24.651.166	287.795.660	7.518.343	400.693.300	-186.086	400.507.214		