

TÜRK PRYSMIAN KABLO VE SİSTEMLERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.06.2021 Mali Tablo ve Dipnotlar

Bağımsız Denetçi Görüşü

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

ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN

SINIRLI DENETİM RAPORU

Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri A.Ş. Genel Kurulu'na

Giriş

Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri A.Ş. ("Şirket") ve bağlı ortaklığının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2021 tarihli ilişikteki özet konsolide finansal durum tablosunun, aynı tarihte sona eren altı aylık döneme ait özet konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özet konsolide özkaynaklar değişim tablosunun, özet konsolide nakit akış tablosunun ve diğer açıklayıcı dipnotlarının ("ara dönem özet konsolide finansal bilgiler") sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup yönetimi, söz konusu ara dönem özet konsolide 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 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 özet konsolide 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 konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı konsolide finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem özet konsolide 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 konsolide finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle, TMS 34 'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

Diğer Husus

Grup'un 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarının bağımsız denetimi ve 30 Haziran 2020 tarihinde sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait konsolide finansal bilgilerinin sınırlı denetimi başka bir bağımsız denetçi tarafından gerçekleştirilmiş olup, 25 Şubat 2021 tarihli bağımsız denetçi raporunda ve 4 Ağustos 2020 tarihli sınırlı denetim raporunda bu konsolide finansal tablolara ve ara dönem özet konsolide finansal bilgilere, sırasıyla, olumlu görüş verilmiş ve olumlu sonuç bildirilmiştir.

PwC Bağımsız Denetim ve

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Murat Sancar, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 28 Temmuz 2021

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	218.429.277	146.428.538
Ticari Alacaklar	5	559.511.261	428.580.085
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	19	75.167.572	47.646.328
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	484.343.689	380.933.757
Diğer Alacaklar		1.387.954	84.322
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.387.954	84.322
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			16.113.714
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Varlıkları	13		16.113.714
Türev Araçlar		1.836.812	
Stoklar	5	393.840.761	245.548.682
Peşin Ödenmiş Giderler	6	19.979.324	18.656.234
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	5.261.472	1.192.195
Diğer Dönen Varlıklar	9	40.213.750	35.647.710
ARA TOPLAM		1.240.460.611	892.251.480
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.240.460.611	892.251.480
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	7	71.297.779	64.981.581
Kullanım Hakkı Varlıkları	20	3.125.775	2.680.312
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	192.073	261.523
Peşin Ödenmiş Giderler			111.629
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	35.639.423	30.945.261
Diğer Duran Varlıklar		88.141.969	71.790.233
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	9	88.141.969	71.790.233
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		198.397.019	170.770.539
TOPLAM VARLIKLAR		1.438.857.630	1.063.022.019
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		104.360.927	52.867.525
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		104.360.927	52.867.525
Banka Kredileri	10	102.922.945	51.677.083
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	10	1.437.982	1.190.442
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0
Ticari Borçlar		755.317.072	470.853.794
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	19	131.859.495	82.858.034
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	623.457.577	387.995.760
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		6.267.652	5.414.977
Diğer Borçlar		50.641	97.062
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	19	50.641	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			97.062
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		13.992.075	0
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	13	13.992.075	
Türev Araçlar			16.860.410
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	6	55.544.099	36.449.555
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17		2.878.719
Kısa Vadeli Karşılıklar		61.463.931	48.646.316
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		12.792.099	11.965.931
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		48.671.832	36.680.385
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	9	3.337.435	2.929.076
ARA TOPLAM		1.000.333.832	636.997.434
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.000.333.832	636.997.434
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.961.125	1.773.135
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.961.125	1.773.135

Banka Kredileri	10	1.961.125	1.773.135
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		23.267.157	20.686.239
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		19.626.293	17.914.026
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		3.640.864	2.772.213
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		25.228.282	22.459.374
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.025.562.114	659.456.808
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		413.295.516	403.565.211
Ödenmiş Sermaye	12	216.733.652	216.733.652
Geri Alınmış Paylar (-)		-2.496.301	-2.496.301
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		40.654.618	40.654.618
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-8.426.000	-8.426.000
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-8.426.000	-8.426.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	14.123.489	11.336.752
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		135.001.626	103.343.846
Net Dönem Karı veya Zararı		17.704.432	42.418.644
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		413.295.516	403.565.211
TOPLAM KAYNAKLAR		1.438.857.630	1.063.022.019

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.06.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2021 - 30.06.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2020 - 30.06.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	14	1.320.039.063	785.689.488	746.502.128	404.150.786
Satışların Maliyeti	14	-1.191.004.051	-695.162.759	-671.182.550	-353.823.590
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		129.035.012	90.526.729	75.319.578	50.327.196
BRÜT KAR (ZARAR)		129.035.012	90.526.729	75.319.578	50.327.196
Genel Yönetim Giderleri	15	-37.627.637	-20.507.697	-19.922.880	-14.221.784
Pazarlama Giderleri	15	-53.321.849	-40.290.729	-29.410.296	-19.650.727
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	15	-2.731.124	-2.810.327	-1.450.614	-1.822.011
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	73.148.292	51.131.030	20.578.882	39.248.467
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-91.548.958	-54.829.526	-34.452.056	-41.971.347
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		16.953.736	23.219.480	10.662.614	11.909.794
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler			0		0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		16.953.736	23.219.480	10.662.614	11.909.794
Finansman Gelirleri		5.172.090	1.713.558	3.056.047	805.967
Finansman Giderleri		-9.115.556	-4.847.053	-5.806.463	-3.347.469
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		13.010.270	20.085.985	7.912.198	9.368.292
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		4.694.162	-222.828	-156.548	547.660
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	0	-8.150.398	0	-4.499.493
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	4.694.162	7.927.570	-156.548	5.047.153
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		17.704.432	19.863.157	7.755.650	9.915.952
DÖNEM KARI (ZARARI)		17.704.432	19.863.157	7.755.650	9.915.952
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.704.432	19.863.157	7.755.650	9.915.952
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç		0,08170000	0,09160000	0,03580000	0,04580000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		17.704.432	19.863.157	7.755.650	9.915.952
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.704.432	19.863.157	7.755.650	9.915.952

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.06.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		41.547.319	-156.444.411
Dönem Karı (Zararı)		17.704.432	19.863.157
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-692.383	39.895.701
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		4.588.960	4.002.960
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	4,5	2.151.760	14.771.288
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		813.877	4.412.339
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.337.883	10.358.949
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		14.554.266	11.108.303
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.562.819	-2.061.110
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-16.381	198.319
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		885.032	-98.409
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		11.122.796	13.069.503
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		3.238.662	2.729.605
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-5.172.090	-1.521.144
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		8.410.752	4.250.749
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-18.646.581	4.652.476
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	16	-18.646.581	4.652.476
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	-4.694.162	222.828
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		-1.885.288	2.408.241
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		31.843.999	-210.513.438
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-131.745.053	-102.480.044
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.303.632	-8.358.653
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		16.113.714	
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Varlıklarındaki Azalış (Artış)		16.113.714	
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-149.629.962	-21.405.017
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		284.463.278	-102.621.098
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		13.992.075	14.848.159
Devam Eden İnşaat Ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülüklerindeki Artış (Azalış)		13.992.075	14.848.159
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-46.421	9.503.215
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		48.856.048	-150.754.580
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-360.733	-4.032.534
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-6.947.996	-1.657.297
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.878.626	-1.219.440
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-10.162.345	-2.740.584
Verilen Nakit Avans ve Borçlar	6	111.629	
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		111.629	
Alınan Faiz		5.172.090	1.521.144
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		35.332.046	96.972.581
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	10	50.000.000	96.015.178
Kredilerden Nakit Girişleri		50.000.000	96.015.178
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-871.286	-723.239
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		36.756.800	22.110.511
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-36.807.441	-11.986.554

Ödenen Temettüler		-7.974.127	-4.294.504
Ödenen Faiz		-5.771.900	-4.148.811
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		72.000.739	-60.691.270
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		72.000.739	-60.691.270
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	146.428.538	210.313.197
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	218.429.277	149.621.927

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontolar	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	Birlikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Riskein Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
										Tanınlanınmı Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	

Önceki Dönem
01.01.2020 - 30.06.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.06.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları									-7.974.127		-7.974.127		-7.974.127	
	Kar Payı Hariç 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		216.733.652	-2.496.301	40.654.618		-8.426.000			14.123.489	135.001.626	17.704.432	413.295.516		413.295.516