

VİKİNG KAĞIT VE SELÜLOZ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021 - 30.06.2021 Dönemi SPK Mali Tablo ve Dipnotları



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

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 FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN

SINIRLI DENETİM RAPORU

Viking Kağıt ve Selüloz A.Ş. Genel Kurulu'na

Giriş

Viking Kağıt ve Selüloz A.Ş.'nin ("Şirket") 30 Haziran 2021 tarihli ilişikteki özet finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait ilgili özet kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özkaynaklar değişim tablosunun ve nakit akış tablosunun sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem özet 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 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 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 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 özet 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.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle, TMS 34'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

PwC Bağımsız Denetim ve

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Adnan Akan, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 9 Ağustos 2021

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		5.195.574	19.897.159
Ticari Alacaklar			66.401.184	50.543.864
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4		9.889.018	4.807.323
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		56.512.166	45.736.541
Diğer Alacaklar			292.056	256.474
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			292.056	256.474
Stoklar			39.611.957	32.821.676
Peşin Ödenmiş Giderler			2.003.339	162.655
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			2.003.339	162.655
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9		50.865	36.163
Diğer Dönen Varlıklar	6		2.423.847	779.836
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			2.423.847	779.836
ARA TOPLAM			115.978.822	104.497.827
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			115.978.822	104.497.827
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			557.286	557.286
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar			557.286	557.286
Diğer Alacaklar			5.999	5.999
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			5.999	5.999
Maddi Duran Varlıklar	7		224.001.586	206.327.636
Arazi ve Arsalar			55.380.000	55.380.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			2.755.478	2.881.366
Binalar			30.424.255	31.230.919
Tesis, Makine ve Cihazlar			110.169.752	111.601.564
Taşıtlar			107.108	131.336
Mobilya ve Demirbaşlar			1.120.498	1.122.844
Özel Maliyetler			0	0
Taşıyıcı Bitkiler			0	0
Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar			0	0
Yapılmakta Olan Yatırımlar			24.044.495	3.979.607
Kullanım Hakkı Varlıkları	7		1.451.260	1.868.039
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			853.037	855.050
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			853.037	855.050
Peşin Ödenmiş Giderler			0	1.281.499
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	1.281.499
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			226.869.168	210.895.509
TOPLAM VARLIKLAR			342.847.990	315.393.336
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			117.879.709	128.915.970
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			117.879.709	128.915.970
Banka Kredileri	8		116.469.058	127.708.509
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			1.410.651	1.207.461
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			59.779.314	44.834.179
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			59.779.314	44.834.179
Banka Kredileri	8		58.968.618	44.068.496
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8		810.696	765.683
Ticari Borçlar			129.845.651	94.638.099
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4		22.243.325	12.883.681
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		107.602.326	81.754.418
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10		1.246.301	731.239
Diğer Borçlar			1.563.426	4.295.653

İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4	24.862	3.376.011
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.538.564	919.642
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		592.190	1.670.168
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		592.190	1.670.168
Kısa Vadeli Karşılıklar		568.157	606.627
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	18	568.157	606.627
ARA TOPLAM		311.474.748	275.691.935
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		311.474.748	275.691.935
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		59.371.928	30.882.559
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		59.371.928	30.882.559
Banka Kredileri	8	58.106.656	28.721.377
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	1.265.272	2.161.182
Uzun Vadeli Karşılıklar		10.672.667	9.847.143
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	10.672.667	9.847.143
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		0	
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	9	20.971.917	22.859.293
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		162.154	1.161
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		162.154	1.161
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		91.178.666	63.590.156
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		402.653.414	339.282.091
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		-59.805.424	-23.888.755
Ödenmiş Sermaye	11	42.000.000	42.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	11	253.929	253.929
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		98.176.160	100.673.344
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		97.568.274	100.065.458
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	7	105.100.039	106.992.106
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-7.531.765	-6.926.648
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		607.886	607.886
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-164.923.961	-140.034.411
Net Dönem Karı veya Zararı		-35.311.552	-26.781.617
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-59.805.424	-23.888.755
TOPLAM KAYNAKLAR		342.847.990	315.393.336

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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	13	142.975.180	129.703.203	74.242.277	63.099.040
Satışların Maliyeti	13	-121.879.067	-100.382.193	-65.382.558	-48.396.289
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		21.096.113	29.321.010	8.859.719	14.702.751
BRÜT KAR (ZARAR)		21.096.113	29.321.010	8.859.719	14.702.751
Genel Yönetim Giderleri	14	-7.013.877	-5.737.473	-3.556.023	-2.948.671
Pazarlama Giderleri	14	-14.575.791	-13.090.333	-7.510.731	-6.079.675
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	14	-999.054	-876.450	-499.234	-421.470
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	3.237.801	3.240.015	1.775.495	1.222.488
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-13.969.975	-9.146.143	-5.000.824	-4.797.443
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-12.224.783	3.710.626	-5.931.598	1.677.980
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		39.713	32.637	1.271	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-12.185.070	3.743.263	-5.930.327	1.677.980
Finansman Gelirleri	16	2.801.811	560.637	325.020	360.550
Finansman Giderleri	16	-27.664.391	-15.970.376	-13.110.138	-7.818.166
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-37.047.650	-11.666.476	-18.715.445	-5.779.636
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.736.098	420.901	108.262	165.319
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	9	1.736.098	420.901	108.262	165.319
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-35.311.552	-11.245.575	-18.607.183	-5.614.317
DÖNEM KARI (ZARARI)		-35.311.552	-11.245.575	-18.607.183	-5.614.317
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-35.311.552	-11.245.575	-18.607.183	-5.614.317
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
- Sürdürülen Faaliyetlerden 1 Kr Nominal Değerli 100 Adet Pay Başına Zarar	12	-0,84080000	-0,26780000	-0,44300000	-0,13370000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-605.117	-512.068	-248.399	-267.956
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)			0		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-756.396	-671.171	-310.499	-366.031
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	24.869		24.869
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	9	151.279	134.234	62.100	73.206
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi			0		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		151.279	134.234	62.100	73.206
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-605.117	-512.068	-248.399	-267.956
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-35.916.669	-11.757.643	-18.855.582	-5.882.273
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-35.916.669	-11.757.643	-18.855.582	-5.882.273

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		-2.748.423	1.701.705
Dönem Karı (Zararı)		-35.311.551	-11.245.575
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-35.311.551	-11.245.575
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	0
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		35.948.258	23.569.202
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		5.810.040	5.191.672
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Canlı Varlıklar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Şerefiye Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Satış Amaçlı Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		972.245	714.104
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.010.116	714.104
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			0
Yeniden Yapılanma Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-37.871	0
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		-38.442	-32.637
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Pazarlıklı Satın Alım Sonucu Oluşan Kazanç ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		17.665.649	11.810.834
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-291.335	-158.029
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		17.956.984	11.968.863
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		0	0
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		0	0
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Gelirler ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Takas İşlemlerinden Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		13.276.135	6.306.130
Pay Bazlı Ödemeler İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Hibe Krediler ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İhraç Edilmiş Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	0

Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
İş Ortaklıklarının Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	9	-1.736.098	-420.901
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		0	0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-1.271	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-1.271	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Canlı Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Diğer Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Satış Amaçlı veya Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Bağlı Ortaklıkların veya Müşterek Faaliyetlerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		0	0
Kar (Zarar) Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.444.142	-10.235.693
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		0	0
Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Hesabındaki Azalış (Artış)		0	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.970.879	-3.666.465
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-4.195.254	1.228.497
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-10.775.625	-4.894.962
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.697.557	-2.096.855
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.697.557	-2.096.855
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Varlıklarındaki Azalış (Artış)		0	0
Mal Ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Varlıklarındaki Azalış (Artış)		0	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		-6.790.281	-10.031.517
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.840.684	-157.492
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		23.498.044	4.609.122
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		8.386.407	-13.812.372
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		15.111.637	18.421.494
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		677.215	1.375.524
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Devam Eden İnşaat Ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülüklerindeki Artış (Azalış)		0	0
Mal Ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülüklerindeki Artış (Azalış)		0	0
Diğer Sözleşme Yükümlülüklerindeki Artış (Azalış)		0	0

Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-860.337	-297.462
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-860.337	-297.462
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		0	0
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		0	0
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-1.077.978	-60.014
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		618.315	89.466
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		618.315	89.466
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.807.435	2.087.934
Ödenen Temettüler		0	0
Alınan Temettüler		0	0
Ödenen Faiz		0	0
Alınan Faiz		0	0
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları		0	0
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		0	0
Kira Ödemeleri		0	0
Alınan Kira		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
İştirakler, İş Ortaklıkları ve/veya Müşterek Faaliyetlerin Sermaye Artırımına Katılımdan Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-940.988	-386.229
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		0	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	0
Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları		0	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-21.441.119	-4.813.230
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		0	0
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğurmayan Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		0	0
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına ilişkin Nakit Çıkışları		0	0
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri		0	50.603
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		0	0
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Sermaye Avansı Ödemelerinden Nakit Çıkışları		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.271	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.271	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-23.055.756	-5.054.379
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-22.935.953	-4.965.945
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-119.803	-88.434
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları		0	0
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Canlı Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0

Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		1.281.498	0
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		1.281.498	0
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
Diğer Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0	0
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		0	0
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Alınan Temettüler		38.442	32.641
Ödenen Faiz		0	0
Alınan Faiz		293.426	157.905
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları		0	0
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		0	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	0
Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.558.482	17.233.776
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Karşılıklı İştirak Paylarındaki Değişimden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Aldığı Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Karşılıklı İştirak Paylarındaki Değişimden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Ortak Kontrole Tabi İşletmelerin Birleşme Etkisinden Kaynaklanan Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		121.692.100	94.300.000
Kredilerden Nakit Girişleri	8	121.692.100	94.300.000
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri		0	0
Factoring İşlemlerinden Nakit Girişleri		0	0
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-93.274.556	-47.000.951
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-93.477.746	-46.993.996
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları		0	0
Factoring İşlemlerinden Nakit Çıkışları		0	0
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		203.190	-6.955
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış	4	-3.351.149	-17.485.851
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		0	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-519.157	-542.175
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0	0
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		0	0
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Ödenen Temettüler		0	0
Ödenen Faiz		-15.988.756	-12.037.247
Alınan Faiz		0	0
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları		0	0
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		0	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	0

Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	0
Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-15.631.060	14.122.251
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		929.475	1.016.728
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-14.701.585	15.138.979
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	19.897.159	5.404.075
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	5.195.574	20.543.054

Önceki Dönem
01.01.2020 - 30.06.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Baklıyeler		42.000.000	253.929	110.837.024	-4.773.684	106.063.340	404.189	106.467.509		-110.356.606	-33.521.565	-143.878.171	4.843.267	4.843.267
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Diğer Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar						0		0				0	0	0
Transferler				-1.922.988		-1.922.988		-1.922.988		-31.598.577	33.521.565	1.922.988	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				0		-536.937	-536.937	24.869	-512.068		-11.245.575	-11.245.575	-11.757.643	-11.757.643
Dönem Karı (Zararı)						0		0			-11.245.575	-11.245.575	-11.245.575	-11.245.575
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0		-536.937	-536.937	24.869	-512.068			0	-512.068	-512.068
Sermaye Artırımı						0		0				0	0	0
Sermaye Azaltımı						0		0				0	0	0
Sermaye Avansı						0		0				0	0	0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi						0		0				0	0	0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi						0		0				0	0	0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları						0		0				0	0	0
Kar Payları						0		0				0	0	0
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler						0		0				0	0	0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)						0		0				0	0	0
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)						0		0				0	0	0
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması						0		0				0	0	0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış						0		0				0	0	0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler						0		0				0	0	0
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları						0		0				0	0	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						0		0				0	0	0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						0		0				0	0	0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						0		0				0	0	0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						0		0				0	0	0
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)						0		0				0	0	0
Dönem Sonu Baklıyeler		42.000.000	253.929	108.914.036	-5.310.621	103.603.415	429.038	104.032.453		-141.955.183	-11.245.575	-153.200.758	-6.914.376	-6.914.376

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Baklıyeler		42.000.000	253.929	106.992.106	-6.926.648	100.065.458	607.886	100.673.344		-140.034.411	-26.781.617	-166.816.028	-23.888.755	-23.888.755
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Diğer Düzeltmeler						0		0				0	0	0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar						0		0				0	0	0
Transferler				-1.892.067		-1.892.067		-1.892.067		-24.889.550	26.781.617	1.892.067	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-605.117	-605.117	0	-605.117		-35.311.552	-35.311.552	-35.916.669	-35.916.669
Dönem Karı (Zararı)						0		0			-35.311.552	-35.311.552	-35.311.552	-35.311.552
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-605.117	-605.117	0	-605.117			0	-605.117	-605.117
Sermaye Artırımı						0		0				0	0	0
Sermaye Azaltımı						0		0				0	0	0
Sermaye Avansı						0		0				0	0	0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi						0		0				0	0	0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi						0		0				0	0	0

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.06.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları						0		0				0	0		0
	Kar Payları						0		0				0	0		0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler						0		0				0	0		0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)						0		0				0	0		0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)						0		0				0	0		0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması						0		0				0	0		0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış						0		0				0	0		0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler						0		0				0	0		0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları						0		0				0	0		0
	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						0		0				0	0		0
	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						0		0				0	0		0
	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						0		0				0	0		0
	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						0		0				0	0		0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)						0		0				0	0		0
	Dönem Sonu Bakiyeler		42.000.000	253.929	105.100.039	-7.531.765	97.568.274	607.886	96.176.160			-164.923.961	-35.311.552	-200.235.513	-59.805.424	-59.805.424