

# BORUSAN MANNESMANN BORU SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

## Finansal Rapor

### Konsolide

### 2021 - 2. 3 Aylık Bildirim

#### Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 Haziran 2021 Tarihinde Sona Eren Altı Aylık Ara Hesap Dönemine Ait Özet Konsolide Finansal Tablolar ve  
Dipnotları

## Bağımsız Denetçi Görüşü

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

### Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Sınırlı Denetim Raporu

Borusan Mannesmann Boru Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

#### Giriş

Borusan Mannesmann Boru Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 30 Haziran 2021 tarihli ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait özet konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, konsolide özkaynak değişim tablosunun ve konsolide nakit akış tablosu ile açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup yönetimi, söz konusu ara dönem özet konsolide finansal tabloların Türkiye Muhasebe Standardı 34, Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı'na (TMS 34) uygun olarak hazırlanmasından ve sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin bir sonuç bildirmektir.

#### Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

#### Sonuç

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

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Zeynep Okuyan Özdemir, SMMM

Sorumlu Denetçi

17 Ağustos 2021

İstanbul, Türkiye

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                                                                                    |    | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>30.06.2021 | Önceki Dönem<br>31.12.2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------|--------------------------|----------------------------|
| Finansal Durum Tablosu (Bilanço)                                                                                   |    |                  |                          |                            |
| Varlıklar                                                                                                          |    |                  |                          |                            |
| DÖNEN VARLIKLAR                                                                                                    |    |                  |                          |                            |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                                                                                          | 4  |                  | 1.322.057.163            | 789.861.662                |
| Ticari Alacaklar                                                                                                   | 6  |                  | 1.034.609.449            | 851.043.983                |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar                                                                              | 23 |                  | 179.641.512              | 114.826.524                |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar                                                                      |    |                  | 854.967.937              | 736.217.459                |
| Diğer Alacaklar                                                                                                    |    |                  | 63.835.787               | 141.239.757                |
| İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar                                                                               |    |                  | 0                        | 0                          |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                                                                       |    |                  | 63.835.787               | 141.239.757                |
| Türev Araçlar                                                                                                      |    |                  | 3.365.488                | 0                          |
| Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar                                                                               |    |                  | 3.365.488                | 0                          |
| Stoklar                                                                                                            | 7  |                  | 1.762.366.968            | 1.158.927.573              |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                                                                             | 8  |                  | 239.366.766              | 61.451.065                 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler                                                                  |    |                  | 239.366.766              | 61.451.065                 |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar                                                                             | 21 |                  | 5.555.866                | 14.838.511                 |
| Diğer Dönen Varlıklar                                                                                              |    |                  | 67.785.306               | 70.202.444                 |
| İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar                                                                         | 23 |                  | 0                        | 114.324                    |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar                                                                 |    |                  | 67.785.306               | 70.088.120                 |
| ARA TOPLAM                                                                                                         |    |                  | 4.498.942.793            | 3.087.564.995              |
| Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar                                                                       |    |                  | 0                        | 0                          |
| TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR                                                                                             |    |                  | 4.498.942.793            | 3.087.564.995              |
| DURAN VARLIKLAR                                                                                                    |    |                  |                          |                            |
| Finansal Yatırımlar                                                                                                |    |                  | 458.628.153              | 386.729.759                |
| Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar                                                                                |    |                  | 458.628.153              | 386.729.759                |
| Ticari Alacaklar                                                                                                   |    |                  | 21.306.665               | 0                          |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar                                                                              |    |                  | 0                        | 0                          |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar                                                                      | 6  |                  | 21.306.665               | 0                          |
| Maddi Duran Varlıklar                                                                                              | 10 |                  | 5.296.691.843            | 4.495.873.884              |
| Kullanım Hakkı Varlıkları                                                                                          | 9  |                  | 43.136.067               | 15.805.936                 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                                                                      |    |                  | 13.486.349               | 12.637.747                 |
| Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                                                                | 11 |                  | 13.486.349               | 12.637.747                 |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                                                                             | 8  |                  | 3.403.989                | 40.172.927                 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler                                                                  |    |                  | 3.403.989                | 40.172.927                 |
| Diğer Duran Varlıklar                                                                                              |    |                  | 355.304                  | 322.249                    |
| İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar                                                           |    |                  | 355.304                  | 322.249                    |
| TOPLAM DURAN VARLIKLAR                                                                                             |    |                  | 5.837.008.370            | 4.951.542.502              |
| TOPLAM VARLIKLAR                                                                                                   |    |                  | 10.335.951.163           | 8.039.107.497              |
| KAYNAKLAR                                                                                                          |    |                  |                          |                            |
| KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER                                                                                          |    |                  |                          |                            |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                                                           |    |                  | 1.510.718.019            | 1.550.994.168              |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                              |    |                  | 1.510.718.019            | 1.550.994.168              |
| Banka Kredileri                                                                                                    | 5  |                  | 1.510.718.019            | 1.550.994.168              |
| Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları                                                                   |    |                  | 1.096.415.512            | 475.613.004                |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları                                      |    |                  | 1.096.415.512            | 475.613.004                |
| Banka Kredileri                                                                                                    | 5  |                  | 1.072.040.349            | 465.441.018                |
| Kiralama İşlemlerinden Borçlar                                                                                     | 5  |                  | 24.375.163               | 10.171.986                 |
| Ticari Borçlar                                                                                                     | 6  |                  | 1.786.091.846            | 901.648.951                |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlar                                                                                  | 23 |                  | 26.007.802               | 14.973.376                 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                                                                          |    |                  | 1.760.084.044            | 886.675.575                |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar                                                                   |    |                  | 12.434.834               | 6.335.667                  |
| Diğer Borçlar                                                                                                      |    |                  | 35.101.528               | 79.265.995                 |
| İlişkili Taraflara Diğer Borçlar                                                                                   |    |                  | 0                        | 0                          |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                                                                           |    |                  | 35.101.528               | 79.265.995                 |
| Türev Araçlar                                                                                                      |    |                  | 0                        | 8.175.140                  |
| Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar                                                                               |    |                  | 0                        | 8.175.140                  |
| Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)                              |    |                  | 27.952.173               | 1.271.172                  |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) |    |                  | 27.952.173               | 1.271.172                  |

|                                                                                           |    |                |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|---------------|
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                                                              |    | 0              | 0             |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                                           |    | 143.562.468    | 103.358.692   |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                |    | 143.562.468    | 103.358.692   |
| ARA TOPLAM                                                                                |    | 4.612.276.380  | 3.126.662.789 |
| Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler                      |    | 0              | 0             |
| TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER                                                          |    | 4.612.276.380  | 3.126.662.789 |
| UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER                                                                 |    |                |               |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar                                                                  |    | 681.097.389    | 820.703.440   |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar                                     |    | 681.097.389    | 820.703.440   |
| Banka Kredileri                                                                           | 5  | 664.315.318    | 814.809.269   |
| Kiralama İşlemlerinden Borçlar                                                            | 5  | 16.782.071     | 5.894.171     |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                                                   |    | 29.731.249     | 20.970.848    |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                            |    | 29.731.249     | 20.970.848    |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                                              | 21 | 626.439.836    | 521.568.961   |
| TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER                                                          |    | 1.337.268.474  | 1.363.243.249 |
| TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER                                                                      |    | 5.949.544.854  | 4.489.906.038 |
| ÖZKAYNAKLAR                                                                               |    |                |               |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar                                                             |    | 4.385.214.432  | 3.548.148.220 |
| Ödenmiş Sermaye                                                                           | 13 | 141.750.000    | 141.750.000   |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler) |    | 284.509.728    | 286.321.875   |
| Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)         |    | 102.415.772    | 102.415.772   |
| Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                                         |    | 182.093.956    | 183.906.103   |
| Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)                               | 13 | 176.634.127    | 178.446.274   |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                           |    | 5.459.829      | 5.459.829     |
| Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                                   | 13 | 0              | 0             |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)    |    | 3.364.958.553  | 2.680.668.362 |
| Yabancı Para Çevrim Farkları                                                              |    | 3.361.593.065  | 2.688.843.502 |
| Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)                                                    |    | 3.365.488      | -8.175.140    |
| Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)                                       |    | 3.365.488      | -8.175.140    |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                       | 13 | 70.329.043     | 70.329.043    |
| Yasal Yedekler                                                                            |    | 70.329.043     | 70.329.043    |
| Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları                                                      |    | 370.891.087    | 379.582.107   |
| Net Dönem Karı veya Zararı                                                                |    | 152.776.021    | -10.503.167   |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                               | 13 | 1.191.877      | 1.053.239     |
| TOPLAM ÖZKAYNAKLAR                                                                        |    | 4.386.406.309  | 3.549.201.459 |
| TOPLAM KAYNAKLAR                                                                          |    | 10.335.951.163 | 8.039.107.497 |

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                                                         | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2021 -<br>30.06.2021 | Önceki Dönem<br>01.01.2020 -<br>30.06.2020 | Cari Dönem 3 Aylık<br>01.04.2021 -<br>30.06.2021 | Önceki Dönem 3<br>Aylık<br>01.04.2020 -<br>30.06.2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>                                   |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                                                             |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Hasılat                                                                                 | 14               | 2.889.899.505                            | 1.830.106.704                              | 1.611.360.632                                    | 611.658.499                                           |
| Satışların Maliyeti                                                                     | 14               | -2.493.117.255                           | -1.701.722.387                             | -1.384.368.989                                   | -600.271.608                                          |
| TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)                                                  |                  | 396.782.250                              | 128.384.317                                | 226.991.643                                      | 11.386.891                                            |
| BRÜT KAR (ZARAR)                                                                        |                  | 396.782.250                              | 128.384.317                                | 226.991.643                                      | 11.386.891                                            |
| Genel Yönetim Giderleri                                                                 | 15,16            | -131.219.881                             | -108.284.123                               | -68.366.908                                      | -48.394.629                                           |
| Pazarlama Giderleri                                                                     | 15,16            | -52.630.437                              | -35.377.019                                | -27.791.410                                      | -15.026.174                                           |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                                                      | 17               | 56.022.271                               | 68.467.669                                 | 30.532.166                                       | 53.647.599                                            |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler                                                      | 17               | -17.611.503                              | -7.592.651                                 | 2.120.104                                        | -3.414.424                                            |
| ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)                                                             |                  | 251.342.700                              | 45.598.193                                 | 163.485.595                                      | -1.800.737                                            |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                                                       | 18               | 23.733.180                               | 14.719.963                                 | -174.469                                         | 14.719.963                                            |
| FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)                                 |                  | 275.075.880                              | 60.318.156                                 | 163.311.126                                      | 12.919.226                                            |
| Finansman Gelirleri                                                                     | 19               | 6.585.335                                | 6.277.855                                  | 4.163.764                                        | 2.898.993                                             |
| Finansman Giderleri                                                                     | 19               | -121.090.108                             | -84.755.172                                | -70.209.465                                      | -41.927.313                                           |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)                                       |                  | 160.571.107                              | -18.159.161                                | 97.265.425                                       | -26.109.094                                           |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri                                            |                  | -7.747.976                               | -3.554.705                                 | -22.686.212                                      | -13.551.490                                           |
| Dönem Vergi (Gideri) Geliri                                                             | 21               | -237.184                                 | -213.572                                   | -160.921                                         | -106.666                                              |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri                                                        | 21               | -7.510.792                               | -3.341.133                                 | -22.525.291                                      | -13.444.824                                           |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)                                              |                  | 152.823.131                              | -21.713.866                                | 74.579.213                                       | -39.660.584                                           |
| DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)                                              | 20               | 0                                        | -7.679                                     | 0                                                | 73.831                                                |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                                                     |                  | 152.823.131                              | -21.721.545                                | 74.579.213                                       | -39.586.753                                           |
| <b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>                                               |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                             | 13               | 47.110                                   | -64.824                                    | 42.979                                           | -32.809                                               |
| Ana Ortaklık Payları                                                                    |                  | 152.776.021                              | -21.656.721                                | 74.536.234                                       | -39.553.944                                           |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                                |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                                |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                                        |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)                                     |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)                                     | 22               | 0,00107780                               | -0,00015280                                | 0,00052580                                       | 0,00049000                                            |
| Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)                                     |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)                                     |                  | 0,00000000                               | -0,00000010                                | 0,00000000                                       | 0,00000150                                            |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                          |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                                                       |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar                                        |                  | 0                                        | -9.151.717                                 | 0                                                | 0                                                     |
| Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)       |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                | 0                                                     |
| Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)                          |                  | 0                                        | -9.151.717                                 | 0                                                | 0                                                     |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                         |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                | 0                                                     |
| Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları |                  | 0                                        | 0                                          |                                                  |                                                       |
| Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar                                      |                  | 684.381.719                              | 436.991.117                                | 193.040.928                                      | 156.307.133                                           |
| Yabancı Para Çevrim Farkları                                                            |                  | 672.841.091                              | 436.700.686                                | 190.993.847                                      | 158.865.695                                           |
| Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)                                   |                  | 672.841.091                              | 436.700.686                                | 190.993.847                                      | 158.865.695                                           |
| Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)                     |                  | 11.540.628                               | 290.431                                    | 2.047.081                                        | -2.558.562                                            |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                     |                  | <b>684.381.719</b>                       | <b>427.839.400</b>                         | <b>193.040.928</b>                               | <b>156.307.133</b>                                    |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                    |                  | <b>837.204.850</b>                       | <b>406.117.855</b>                         | <b>267.620.141</b>                               | <b>116.720.380</b>                                    |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>                                                 |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                             |                  | 138.638                                  | 240.231                                    | 40.332                                           | 96.390                                                |
| Ana Ortaklık Payları                                                                    |                  | 837.066.212                              | 405.877.624                                | 267.579.809                                      | 116.623.990                                           |

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

|                                                                                                                      | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2021 - 30.06.2021 | Önceki Dönem<br>01.01.2020 - 30.06.2020 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>                                                                           |                  |                                       |                                         |
| <b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                                       |                  | <b>675.798.442</b>                    | <b>-527.342.051</b>                     |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                                                  |                  | 152.823.131                           | -21.721.545                             |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)                                                                        |                  | 152.823.131                           | -21.713.866                             |
| Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)                                                                        |                  | 0                                     | -7.679                                  |
| <b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>                                                     |                  | <b>481.072.676</b>                    | <b>-50.616.195</b>                      |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                                     | 9,10,11          | 136.989.732                           | 100.647.624                             |
| Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler                                                                      |                  | 373.737                               | 1.180.932                               |
| Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                                                          | 10               | 0                                     | 85.742                                  |
| Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                             | 19               | 373.737                               | 1.095.190                               |
| Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                                                                 |                  | 0                                     | 0                                       |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler                                                                                   |                  | 9.018.285                             | 2.524.143                               |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                                   |                  | 9.018.285                             | 2.524.143                               |
| Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler                                                                      | 18               | -23.908.203                           | -14.707.219                             |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler                                                                 |                  | 98.139.777                            | 75.693.532                              |
| Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler                                                                                | 19               | -3.229.936                            | -2.493.878                              |
| Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler                                                                                | 19               | 101.369.713                           | 78.187.410                              |
| Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler                                                   |                  | 252.536.349                           | -219.497.168                            |
| Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler                                                                         |                  | 7.747.976                             | 3.554.705                               |
| Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler                      |                  | 175.023                               | -12.744                                 |
| Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler                |                  | 175.023                               | -12.744                                 |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                                   |                  | <b>43.592.136</b>                     | <b>-444.131.791</b>                     |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                                                           |                  | -204.872.131                          | -142.629.843                            |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)                                                             |                  | -64.814.988                           | -3.778.428                              |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)                                                     |                  | -140.057.143                          | -138.851.415                            |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                                       |                  | 77.403.970                            | 7.888.171                               |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)                                 |                  | 77.403.970                            | 7.888.171                               |
| Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)                                                                                   |                  | 0                                     | 0                                       |
| Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler                                                              |                  | -603.439.395                          | 44.609.481                              |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)                                                                            |                  | -141.146.763                          | 37.210.171                              |
| Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                                                             |                  | 884.442.895                           | -393.172.904                            |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)                                                                 |                  | 11.034.426                            | -35.640.441                             |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)                                                         |                  | 873.408.469                           | -357.532.463                            |
| Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                                       |                  | -44.164.467                           | 43.178.189                              |
| İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)                                             |                  | 0                                     | 686.053                                 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)                                     |                  | -44.164.467                           | 42.492.136                              |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                                         |                  | 75.368.027                            | -41.215.056                             |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)                                                              |                  | 2.384.083                             | -32.877.695                             |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)                                                          |                  | 72.983.944                            | -8.337.361                              |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                                     |                  | <b>677.487.943</b>                    | <b>-516.469.531</b>                     |
| İştirakler, İş Ortaklıkları ve/veya Müşterek Faaliyetlerin Sermaye Artırımına Katılımdan Kaynaklanan Nakit Çıkışları |                  | -413.644                              | -227.648                                |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler                                       |                  | -1.275.857                            | -807.917                                |
| Vergi İadeleri (Ödemeleri)                                                                                           |                  | 0                                     | -11.042.447                             |
| Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)                                                                                    |                  | 0                                     | 0                                       |
| Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları                                                                   |                  | 0                                     | 1.205.492                               |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                           |                  | <b>-72.014.248</b>                    | <b>-67.704.606</b>                      |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                      |                  | 47.460.771                            | 12.744                                  |
|                                                                                                                      |                  |                                       |                                         |

|                                                                                                    |       |                      |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------|--------------------|
| Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                     |       | 47.460.771           | 12.744             |
| Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                             |       | 0                    | 0                  |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                     |       | -143.383.222         | -82.424.569        |
| Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                           | 10,11 | -143.383.222         | -82.424.569        |
| Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri                 |       | 0                    | 0                  |
| Alınan Temettüler                                                                                  | 18    | 23.908.203           | 14.707.219         |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                   |       | <b>-218.434.849</b>  | <b>181.307.593</b> |
| Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri                                                           |       | 937.381.574          | 5.569.650.977      |
| Kredilerden Nakit Girişleri                                                                        |       | 937.381.574          | 5.569.650.977      |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                           |       | -1.047.919.664       | -5.303.459.528     |
| Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                     |       | -1.047.919.664       | -5.303.459.528     |
| Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                         |       | -9.756.982           | -9.190.324         |
| Türev Araçlardan Nakit Çıkışları                                                                   |       | -11.540.628          | -290.431           |
| Ödenen Temettüler                                                                                  |       | 0                    | 0                  |
| Ödenen Faiz                                                                                        |       | -89.829.085          | -77.896.979        |
| Alınan Faiz                                                                                        | 19    | 3.229.936            | 2.493.878          |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) |       | 385.349.345          | -413.739.064       |
| Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi                        |       | 146.846.156          | 143.542.074        |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)                                                  |       | 532.195.501          | -270.196.990       |
| <b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        |       | <b>789.861.662</b>   | <b>945.308.903</b> |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        |       | <b>1.322.057.163</b> | <b>675.111.913</b> |

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Sunum Para Birimi       | TL        |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide |

[illegible]

[illegible]